

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС

"ТОТАН" ООД

Към 31.12.2009 г.

Актив	Сума (хил.лева)		Раздели, групи, статии	Пасив	
	Текуща година	Предходна година		Текуща година	Предходна година
Раздели, групи, статии	1	2	Раздели, групи, статии	1	2
а	1	2	а	1	2
А. Нетекущи активи			А. Собствен капитал		
I. Нетекущи (дълготрайни) материални активи			I. Записан капитал	5	5
1. Транспортни средства	2 730	2 792	II. Резерв от последващи оценки	147	147
2. Нетекущи активи в процес на изграждане	699	524	III. Резерви		
3. Машини, производствено оборудване и апаратура	619	634	1. Други резерви	9	9
4. Земи и сгради, в т.ч.	380	380	Общо за група IV:	9	9
- земи	371	371	V. Натрупувана печалба (загуба) от минали години, в т.ч.:		
- сгради	9	9	- неразпределена печалба	238	128
5. Съоръжения	88	83	Общо за група V:	238	128
6. Други нетекущи материални активи	6	9	VI. Текуща печалба (загуба)	250	110
Общо за група I:	3 823	3 898	ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "А":	649	399
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ А:	4 522	4 422	Б. Отсрочени данъци	51	23
Б. Текущи (краткотрайни) активи			ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ Б:	51	23
I. Материални запаси			В. Задължения		
1. Материали	248	406	1. Задължения по лизинг, в т.ч.:	3 435	3 772
2. Стоки	31	23	- до 1 година	1 836	849
Общо за група I:	279	429	- над 1 година	1 599	2 923
II. Вземания			2. Задължения към доставчици, в т.ч.:	1 824	1 903
1. Вземания от клиенти и доставчици	928	1 184	- до 1 година	1 824	1 903
2. Вземания по съдебни спорове	36		3. Задължения към финансови предприятия, в т.ч.:	262	364
3. Данъци за възстановяване		16	- до 1 година	262	49
4. Други вземания	1	27	- над 1 година		315
Общо за група II:	965	1 227	4. Задължения по заеми, в т.ч.:	163	331
IV. Парични средства, в т.ч.:			- до 1 година		
- в брой	57	2	- над 1 година	163	331
- безсрочни сметки (депозити)	46	1	5. Данъчни задължения	42	16
Общо за група IV:	103	3	- до 1 година	42	16
			6. Задължения към персонала, в т.ч.:	35	60
			- до 1 година	35	36
			- над 1 година		24
			7. Осигурителни задължения, в т.ч.:	17	18
			- до 1 година	17	18
			8. Получени аванси, в т.ч.:	13	89
			- до 1 година	13	89
			9. Други задължения, в т.ч.:	35	-
			- до 1 година	35	-
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ Б:	1 347	1 659	ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ В, в т.ч.:	5 826	6 553
В. Разходи за бъдещи периоди	657	894	- до 1 година	4 064	2 960
- над 1 година	456	277	- над 1 година	1 762	3 593
СУМА НА АКТИВА	6 526	6 975	СУМА НА ПАСИВА	6 526	6 975

Приложенията от страницата 5 до страницата 55 са неразделна част от финансовия отчет.

Финансовият отчет е одобрен за издаване от името на "ТОТАН" ООД

Бургас, 30 март 2010

Съставител:

Соня Кузманова

Управител:

Тодор Тодоров

Заверил:
д.е.с. Динко Станев - рег. одитор
28.05.2010 год.

0521 Динко Станев
Регистриран одитор

О Т Ч Е Т
ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ
"ТОТАН" ООД
За 2009 г.

Наименование на разходите	Сума /хил.лв/		Наименование на приходите	Сума /хил.лв/	
	текуща година	предходна година		текуща година	предходна година
1	2	3	1	2	3
А. РАЗХОДИ			Б. ПРИХОДИ		
1. Разходи за суровини, материали и външни услуги в т.ч.:	3 358	7 375	1. Нетни приходи от продажби в т.ч.:	3 584	8 209
а) суровини и материали	3 167	7 050	а) продукция	3 112	7 468
б) външни услуги	191	325	б) стоки	157	233
2. Разходи за персонала, в т.ч.:	258	301	в) услуги	315	508
а) разходи за възнаграждения	211	241	2. Разходи за придобиване на активи по стопански начин	189	-
б) разходи за осигуровки, в т.ч.:	47	60	3. Други приходи	693	7
- осигуровки свързани с пенсии	24	31			
3. Разходи за амортизация	96	311	Общо приходи от оперативната дейност	4 466	8 216
4. Други разходи	29	16	4. Други финансови приходи, в т.ч.:	32	458
5. Балансова стойност на продадени стоки	147	203	а) отписани задължения	24	458
Общо разходи за оперативната дейност	3 888	8 206	б) лихви	8	
6. Разходи от обезценка на финансови активи	99	78	Общо финансови приходи	32	458
7. Разходи за лихви и други финансови разходи	232	266			
Общо финансови разходи	331	344	Общо приходи от обичайната дейност	4 498	8 674
Общо разходи за обичайната дейност	4 219	8 550	5. Загуба от обичайната дейност	-	-
8. Печалба от обичайната дейност	279	124	6. Извънредни приходи		
Общо разходи	4 219	8 550	Общо приходи	4 498	8 674
9. Счетоводна печалба (общо приходи – общо разходи)	279	124	7. Счетоводна загуба (общо приходи – общо разходи)	-	-
10. Разходи за данъци от печалбата	29	14	8. Загуба (ред 10 + ред 11 и 12 от раздел А)	-	-
11. Печалба	250	110	Всичко (Общо приходи + 11)	4 498	8 674
Всичко (общо разходи + 11 + 12 + 13)	4 498	8 674			

Приложенията от страницата 5 до страницата 25 са неразделна част от финансовия отчет.


Финансовият отчет е одобрен за издаване от името на "ТОТАН" ООД

Бургас, 30 март 2010

Съставител:

 Соня Кузманова

Управител:


 Тодор Годоров

Заверил:
 д.с.с. Динко Станев - рег. одитор
 28.05.2010 год.

0521 Динко Станев
 Регистриран одитор

"ТОГАН" ООД
За 2009 г.

Наименование на паричните потоци	Текущ период		Предходен период	
	Постъпления	Плщания	Постъпления	Плщания
а	1	2	3	4
			5	6
А. Парични потоци от основна дейност				
1 Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	4 344	3 737	607	7 908
2 Парични потоци, свързани с трудови взаимоотношения		215	(215)	277
3 Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденди и други подобни		28	(28)	18
4 Парични потоци, свързани с косвени данъци				30
5 Платени и възстановени данъци върху печалбата				4
6 Други парични потоци от основна дейност		17	(17)	27
Всичко парични потоци от основна дейност (А)	4 344	3 980	347	8 264
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност				
1 Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденди и други подобни		124	(124)	279
2 Парични потоци, свързани с продажби на дълготрайни активи	1	15	(14)	524
Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б)	1	139	(138)	803
В. Парични потоци от финансова дейност				
1 Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми	194	176	18	155
2 Платения на задължения по лизингови договори		127	(127)	642
Всичко парични потоци от финансова дейност (В)	194	303	(109)	797
Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)	4 539	4 422	100	9 864
Д. Парични средства в началото на периода			3	84
Е. Парични средства в края на периода			103	3

Приложенията от страница 5 до страница 5 са неразделна част от финансовия отчет.

Финансовият отчет е одобрен за издаване от името на "ТОГАН" ООД

Бургас, 30 март 2010

Съставител:

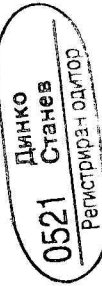
Управител:

Сопя Кучманова

Тодор Годоров

Заверил:

д.с. Динко Станев - ре-одитор
28.05.2010 год.



ОТЧЕТ
за собствения капитал
"ТОТАН" ООД
За 2009 г.

Показатели	Записан капитал	Резерв от последващи оценки	Други резерви	Финансов резултат от минали години			Текуща печалба/загуба	Общо собствен капитал
				Неразпределена печалба	Непокрита загуба			
					4	5		
а	1	2	3	4	5	6	7	
1. Сaldo в началото на отчетния период	5	147	9	238			399	
2. Финансов резултат от текущия период						250	250	
3. Собствен капитал към края на отчетния период	5	147	9	238	-	250	649	

Приложенията от страница 5 до страница 15 са неразделна част от финансовия отчет.

Финансовият отчет е одобрен за издаване от името на "ТОТАН" ООД

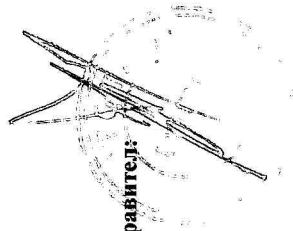
Бургас, 30 март 2010

Съставител:

Управител:

Заверил:

д.с. Динко Станев - рег. одитор
28.05.2010 год.



ДОКЛАД НА НЕЗАВИСИМИЯ ОДИТОР

ДО СЪДРУЖНИЦИТЕ НА "ТОТАН" ООД ГР. БУРГАС

Доклад върху финансовия отчет

1. Ние извършихме одит на приложения финансов отчет на "Тотан" ООД, гр. Бургас, включващ счетоводния баланс към 31.12.2009 год., отчет за приходите и разходите, отчет за промените в собствения капитал, отчет за паричните потоци за годината, завършваща на тази дата, както и обобщеното оповестяване на съществените счетоводни политики и другите пояснителни приложения.

Отговорност на ръководството за финансовия отчет

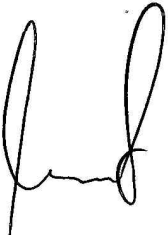
2. Отговорността за изготвянето и достоверното представяне на този финансов отчет в съответствие с изискванията на Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия, приложими в Република България се носи от ръководството. Тази отговорност включва: разработване, внедряване и поддържане на система за вътрешен контрол, свързана с изготвянето и достоверното представяне на финансови отчети, които да не съдържат съществени неточности, отклонения и несъответствия, независимо дали те се дължат на измама или на грешка; подбор и приложение на подходящи счетоводни политики и изготвяне на приблизителни счетоводни оценки, които да са разумни при конкретните обстоятелства.

Отговорност на одитора

3. Нашата отговорност се свежда до изразяване на одиторско мнение върху този финансов отчет, основаващо се на извършения от нас одит.

4. С изключение на посоченото в параграфи 6 и 7, нашият одит беше проведен в съответствие с професионалните изисквания на Международните одиторски стандарти. Тези стандарти налагат спазване на етичните изисквания, както и одитът да бъде планиран и проведен така, че ние да се убедим в разумна степен на сигурност доколко финансовият отчет не съдържа съществени неточности, отклонения и несъответствия.

5. Одитът включва изпълнението на процедури с цел получаване на одиторски доказателства относно сумите и оповестяванията, представени във финансовия отчет. Избраните процедури зависят от преценката на одитора, включително оценката на рисковете от съществени неточности, отклонения и несъответствия във финансовия отчет, независимо дали те се дължат на измама или на грешка. При извършването на тези оценки на риска одиторът взема под внимание системата за вътрешен контрол, свързана с изготвянето и достоверното представяне на финансовия отчет от страна на предприятието, за да разработи одиторски процедури, които са подходящи при тези обстоятелства, но не с цел изразяване на мнение относно ефективността на системата за вътрешен контрол на предприятието. Одитът също така включва оценка на уместността на прилаганите счетоводни политики и разумността на приблизителните счетоводни оценки, направени от ръководството, както и оценка на цялостното представяне във финансовия отчет.



Считаме, че извършеният от нас одит предоставя достатъчна и подходяща база за изразеното от нас одиторско мнение.

Основание за квалифицирано мнение

6. При извършената годишна инвентаризация на задълженията към доставчици, клиенти и кредитори на дружеството установихме, че една част от тези задължения с балансова стойност 389 хил. лв. към 31 декември 2009 год. не могат да бъдат потвърдени като съществуващи и дължими. Предвид това, ние не сме били в състояние, включително и чрез други одиторски процедури, да се убедим в достатъчна степен относно балансовата стойност на тези задължения към 31 декември 2009 год., както и дали не са подценени във финансовия отчет и в каква степен.

7. При извършената годишна инвентаризация на вземанията от клиенти и доставчици на дружеството установихме, че една част от тези вземания с балансова стойност 175 хил. лв. към 31 декември 2009 год. не могат да бъдат потвърдени като съществуващи и дължими. Предвид това, ние не сме били в състояние, включително и чрез други одиторски процедури, да се убедим в достатъчна степен относно балансовата стойност на тези вземания към 31 декември 2009 год., както и дали не са надценени във финансовия отчет и в каква степен.

Квалифицирано мнение

8. В резултат на това удостоверяваме, че с изключение на корекциите, ако такива съществуват, които биха могли да бъдат определени за необходими, в случай, че ние бяхме в състояние да се убедим в разумна степен на сигурност в крайните резултати от посоченото в параграфи 6 и 7, финансовият отчет представя достоверно, във всички съществени аспекти финансовото състояние на "Тотан" ООД, гр. Бургас към 31.12.2009 год., както и неговите финансови резултати от дейността и паричните потоци за годината, завършваща тогава, в съответствие с Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия, приложими в Република България.

Обръщане на внимание

9. Без да квалифицираме нашето мнение, обръщаме внимание на оповестеното в т. 32 от приложението към финансовия отчет. Независимо, че към 31 декември 2009 год. текущите пасиви превишават текущите активи с 2,516 хил. лв., ръководството е убедено, че дружеството ще продължи своята търговска дейност и в бъдеще, предвид полученото уверение от съдружниците, че ще бъдат осигурени необходимите парични средства.

Доклад върху други правни и регулаторни изисквания

Съгласно изискванията на Закона за счетоводството, ние прегледахме приложения Годишен доклад за дейността на дружеството. Годишният доклад за дейността на дружеството не е част от финансовия отчет. Отговорността за изготвянето на Годишния доклад за дейността на дружеството се носи от ръководството на дружеството.

По наше мнение финансовата информация, представена в Годишния доклад за дейността на дружеството, съответства в съществените си аспекти на информацията, която се съдържа в годишния финансов отчет на дружеството към 31.12.2009 год.

ЗАВЕРИЛ:
д. е. с. Динко Станев
регистриран одитор

28.05.2010 год.
гр. Бургас

