

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС
на *Хатмар* 2009
към 31.12.2008 г.

Актив	Сума (хил.лева)		Раздели, групи, статии	Сума (хил.лева)	
	Текуща година	Предходна година		Текуща година	Предходна година
а	1	2	а	1	2
Записан, но неизнесен капитал			A. Собствен капитал		
В. Непотекущи (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. Законови резерви		
4. Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане			2. Резерв свързан с изкупени собствени акции		
Общо за група I:			3. Резерв съгласно учредителен акт		
II. Дълготрайни материални активи			4. Други резерви		
1. Земи и сгради, в т.ч.:			Общо за група IV:		
- земи			V. Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т.ч.:		
- сгради			- неразпределена печалба		
2. Машини, производствено оборудване и апаратура			- непокрита загуба		
3. Съоръжения и други			Общо за група V:		
4. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане			VI. Текуща печалба (загуба)		
Общо за група II:			ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "А":		
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			- отсрочени данъци		
4. Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия			3. Други провизии и сходни задължения		
5. Дългосрочни инвестиции			Общо за раздел Б:		
6. Други заеми			В. Задължения		
7. Изкупени собствени акции номинална стойностхил.лв.			1. Облигационни заеми с отделно посочване на конвертируемите в т.ч.:		
Общо за група III:			- до 1 година		
IV. Отсрочени данъци			- над 1 година		
Общо за раздел Б:			2. Задължения към финансови предприятия, в т.ч.:		
V. Текущи (краткотрайни) активи			- до 1 година		
I. Материални запаси			- над 1 година		
1. Суровини и материали			3. Получени аванси, в т.ч.:		
2. Незавършено производство			- до 1 година		
3. Продукци и стоки в т.ч.:			- над 1 година		
- продукция			4. Задължения към доставчици, в т.ч.:		
- стоки			- до 1 година		
4. Предоставени аванси			- над 1 година		
Общо за група I:			5. Задължения по полици, в т.ч.:		
II. Вземания			- до 1 година		
1. Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:			- над 1 година		
- над 1 година			6. Задължения към предприятия от група, в т.ч.:		
2. Вземания от предприятия от група в т.ч.:			- до 1 година		
- над 1 година			- над 1 година		
3. Вземания от свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:			7. Задължения, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:		
- над 1 година			- до 1 година		
4. Други вземания в т.ч.:			- над 1 година		
- над 1 година			8. Други задължения, в т.ч.:		
Общо за група II:			- до 1 година	2	2
III. Инвестиции			- над 1 година	2	2
1. Акции и дялове в предприятия от група			- към персонала, в т.ч.:	1	1
2. Изкупени собствени акции номинална стойностхил.лв.			- до 1 година	1	1
3. Други инвестиции			- над 1 година		
Общо за група III:			- осигурителни задължения, в т.ч.:		
IV. Парични средства, в т.ч.:	1	1	- до 1 година		
- в брой	1	1	- над 1 година		
- безсрочни сметки (депозити)			- данъчни задължения	1	1
Общо за група IV:	1	1	- до 1 година	1	1
Общо за раздел В:	1	1	- над 1 година		
Г. Разходи за бъдещи периоди	1	1	Общо за раздел В, в т.ч.:	2	2
СУМА НА АКТИВА	2	2	- до 1 година	2	2
			- над 1 година		
			Г. Финансирания и приходи за бъдещи периоди, в т.ч.:		
			- финансирания		
			- приходи за бъдещи периоди		
			СУМА НА ПАСИВА	2	2

Дата на съставяне: 20.02.2009 г.

Съставител:

Ръководител:



О Т Ч Е Т ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

на Хатоп АЗЗД
за 2008 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. Намаление на запасите от продукция и незавършено производство			1. Нетни приходи от продажби в т.ч.:	27	32
2. Разходи за суровини, материали и външни услуги в т.ч.:	16	12	а) продукция		
а) суровини и материали	1	1	б) стоки		
б) външни услуги	15	11	в) услуги	27	32
3. Разходи за персонала, в т.ч.:	3	7	2. Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство		
а) разходи за възнаграждения	3	6	3. Разходи за придобиване на активи по стопански начин		
б) разходи за осигуровки, в т.ч.:		1	4. Други приходи, в т.ч.:		
- осигуровки свързани с пенсии			- приходи от финансираня	27	32
4. Разходи за амортизация и обезценка, в т.ч.:			Общо приходи от оперативната дейност	27	32
а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.:			5. Приходи 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, заеми, признати като нетекущи (дългосрочни) активи, в т.ч.:		
б) разходи от обезценка на текущи (краткотрайни) активи			- приходи от участия в предприятия от група		
5. Други разходи, в т.ч.:	7	12	7. Други лихви и финансови приходи, в т.ч.:		
а) балансова стойност на продадени активи			а) приходи от предприятия от група		
б) провизии			б) положителни разлики от операции с финансови инструменти		
Общо разходи за оперативната дейност	26	31	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		
- отрицателни разлики от промяна на валутни курсове					
- разходи за лихви и други финансови приходи, в т.ч.:			Общо приходи от обичайната дейност	27	32
- разходи, свързани с предприятия от група			8. Загуба от обичайната дейност		
- отрицателни разлики от операции с финансови активи			9. Извънредни приходи	27	32
Общо финансови разходи	-	-	Общо приходи	27	32
Общо разходи за обичайната дейност	26	31	10. Счетоводна загуба (общо приходи – общо разходи)		
8. Печалба от обичайната дейност	1	1			
9. Извънредни разходи			11. Загуба (ред 10 + ред 11 и 12 от раздел А)		
Общо разходи	26	31	Всичко (Общо приходи + 11)	27	32
10. Счетоводна печалба (общо приходи – общо разходи)		1			
11. Разходи за данъци от печалбата	1	1			
12. Други данъци, алтернативни на обичайния данък					
13. Печалба	0	0			
Всичко (общо разходи + 11 + 12 + 13)	27	32			

Дата на съставяне: 20.02.2009 г.

Съставител:



Ръководител:




ОТЧЕТ за паричните потоци

на „Хатер“ АД за 2008 г.

Наименование на паричните потоци	Текущ период			Предходен период		
	Постъпления 1	Плащания 2	Нетен поток 3	Постъпления 4	Плащания 5	Нетен поток 6
а						
А. Парични потоци от основна дейност						
1 Парични потоци, свързани с търговски контрагенти		23	-23		21	-21
2 Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи, държани за търговски цели						
3 Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		5	-5		7	-7
4 Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденди и други подобни						
5 Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики						
6 Платени и възстановени данъци върху печалбата		1	-1		1	-1
7 Плащания при разпределения на печалби		.				
8 Други парични потоци от основна дейност	27		27	32	32	0
Всичко парични потоци от основна дейност (А)	27	29	-2	32	32	0
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност						
1 Парични потоци, свързани с дълготрайни активи						
2 Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи						
3 Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденди и други подобни						
4 Парични потоци от бизнескомбинации - придобивания						
5 Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики						
6 Други парични потоци от инвестиционна дейност						
Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б)						
В. Парични потоци от финансова дейност						
1 Парични потоци от емитиране и обратно придобиване на ценни книжа						
2 Парични потоци от допълнителни вноски и връщането им на собствениците						
3 Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми	2	-	2			
4 Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденди и други подобни						
5 Плащания на задължения по лизингови договори						
6 Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики						
7 Други парични потоци от финансова дейност						
Всичко парични потоци от финансова дейност (В)	2	-	2			
Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)	29	29	0	32	32	0
Д. Парични средства в началото на периода			1			1
Е. Парични средства в края на периода			1			1

Дата на съставяне: 20. 02. 2009г.

Съставител: 

Управител: 



ОТЧЕТ

за собствения капитал

на Хамтон АД за 2008 г.

(Хил. лв)

Показатели	1	2	3	Резерви			Финансов резултат от минали години		10	11
				4	5	6	7	8		
1. Салдо в началото на отчетния период										
2. Промени в счетоводната политика										
3. Грешки										
4. Салдо след промени в счетоводната политика и грешки										
5. Изменение за сметка на собствениците, в т.ч.:										
- увеличение										
- намаление									0	0
6. Финансов резултат от текущия период										
7. Разпределение на печалба в т.ч.:										
- за дивиденди										
8. Покриване на загуба										
9. Последващи оценки на активи и пасиви										
- увеличения										
- намаления										
10. Други изменения в собствения капитал										
11. Салдо към края на отчетния период										
12. Промени от преводи на годишни финансови отчети на предприятия в чужбина										
13. Собствен капитал към края на отчетния период (11 +/- 12)								0	0	0



Съставител: *[Signature]*

Ръководител: *[Signature]*

Дата на съставяне: 20.12.2009 г.

“ХАТОР” ДЗД - гр.Варна
БУЛСТАТ:103946423

Приложение за оповестяване на счетоводната политика
за 2008 г. съгл. чл.26, ал.1 от ЗС и НСС

Дружеството води своето текущо счетоводство и изготвя финансовите си отчети в съответствие с изискванията на българското търговско и счетоводно законодателство.

Персоналът на дружеството е зает с дейности с образователна цел на деца в предучилищна възраст – танцово изкуство, чуждоезиково обучение /английски език/. Същото има разработен индивидуален сметкоплан, съобразен със специфичните особености на дейността и осъществява счетоводното си отчитане на основата на документална обосновааност на стопанските операции и факти, като спазва изискванията за съставяне на документите съгласно действащото законодателство.

Предприятието съставя годишен финансов отчет към 31.12, като приема календарната година за отчетен период.

От създаването си дружеството няма закупени дълготрайни материални и нематериални активи и съответно не се налага съставяне на данъчен амортизационен план.

Финансов резултат.

Финансовият резултат е крайният икономически резултат от осъществяване на дейността за периода. Представя се в баланса в нетен размер (след приспадане на данъци).

Признаване на приходи.

В процеса на осъществяване на своята дейност дружеството реализира приходи от такси от дейностите, посочени по-горе.

Признаване на разходи.

Разходите за обичайната дейност включват разходи, отчетени по икономически елементи и финансови разходи.

Дружеството извършва и разходи за дарения, които се отчитат по сметка 609. Даренията са в полза на детските градини, където се осъществява и основната дейност. Допустимия размер на разходите за дарения се регулират съгласно чл.31, ал.1 от ЗКПО и с превишението се увеличава годишния финансов резултат. Годишната счетоводна печалба е 1190.87 лева. След преобразуване на годишния финансов резултат с разходите за дарения, непризнати за данъчни цели на стойност 6718.45 лева данъчната печалба се определя на 7909.32 лева.

Промени в счетоводната политика.

Промени в счетоводната политика се извършват съгласно закон и счетоводни стандарти или ако чрез промяната се осигурява по-подходящо представяне на информацията във финансовите отчети.

20.02.2009 г.
гр. Варна

Изготвил:

Управител:



“ХАТОР” ДЗЗД - ВАРНА
Гр.Варна, м-ст.“Ваялар” ул.11, № 24, п.к.1735
Булстат 103946423

ПРОТОКОЛ №1 / 20.02.2009г.

Днес 20.02.2009 г. се проведе общо събрание на съдружниците на „Хатор” ДЗЗД- гр.Варна при следния дневен ред:

1.Приемане годишния финансов отчет на дружеството за изминалата 2008 година.

2.Разглеждане на финансовото състояние.

След направените разисквания съдружниците взеха следното

РЕШЕНИЕ:

1.Приемат годишния финансов отчет на ДЗЗД „Хатор” с пълно одобрение.

2.През 2008 година дружеството няма реализирана печалба.

След изчерпване на дневния ред събранието бе закрито.

СЪДРУЖНИЦИ:



1. 
/Ив. Яламова/

2. 
/Д. Боева /