

“ Н И К Е ” О О Д гр. Варна

ЕИК : 103 812 584

ГОДИШЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ

за 2009 година

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС

на "НИКЕ" ООД

към 31.12.2009

Приложение № 1 към СС 1

Варна

строителство, проектиране

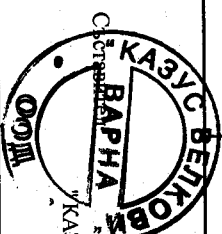
БУЛСТАТ 103 812 584

АКТИВ		СУМА (в хил. лв.)		РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ		СУМА (в хил. лв.)	
РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	а	Текуща година	Предходна година	РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	а	Текуща година	Предходна година
А. Записан, но невнесен капитал		1	2	А. Собствен капитал		1	2
Б. Нетекущи (дълготрайни) активи				Б. Собствен капитал			
1. Нематериални активи				1. Записан капитал		5	5
2. Продукти от развойна дейност				2. Премии от емисии			
3. Концесии, патенти, лицензи, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи				3. Резерв от последващи оценки			
4. Търговска репутация				4. Резерви			
5. Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане				1. Законови резерви			
Общо за група I:				2. Резерв, свързан с изкупени собствени акции			
II. Дълготрайни материални активи				3. Резерв съгласно учредителен акт			
1. Земи и сгради, в т.ч.:				4. Други резерви			
- земи				Общо за група IV:		-	-
- сгради				V. Направена печалба (загуба) от минали години, в т.ч.:		199	147
2. Машини, производствено оборудване и апаратура		38	57	- неразпределена печалба		199	147
3. Съоръжения и други				- непокрита загуба		199	147
4. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане				Общо за група V:			
Общо за група II:		38	57	VI. Текуща печалба (загуба)		303	52
III. Дългосрочни финансови активи				Общо за раздел A:		507	204
1. Акции и дялове в предприятия от група				Б. Провизии и сходни задължения			
2. Предоставени заеми на предприятия от група				1. Провизии за пенсии и други подобни задължения			
3. Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия				2. Провизии за данъци, в т.ч.:		-	-
4. Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия				- отсрочени данъци		-	-
5. Дългосрочни инвестиции				3. Други провизии и сходни задължения			
6. Други заеми				Общо за раздел Б:		-	-
7. Изкупени собствени акции				В. Задължения			
номинална стойност	хил. 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:		38	57	2. Задължения към финансови предприятия, в т.ч.:		-	-
				до 1 година			
				над 1 година			

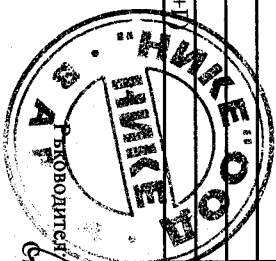
АКТИВ			ПАСИВ		
РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (в хил. лв.)		РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (в хил. лв.)	
	Текуща година	Предходна година		Текуща година	Предходна година
В. Текущи (краткотрайни) активи					
I. Материални запаси			3. Получени аванси, в т.ч.:		
1. Суровини и материали	7	7	до 1 година	20	566
2. Незавършено производство		578	над 1 година	20	566
3. Продукция и стоки, в т.ч.:	465	-	4. Задължения към доставчици, в т.ч.:		
- продукция	460		до 1 година	7	-
- стоки	5		над 1 година		
4. Предоставени аванси			5. Задължения по полици, в т.ч.:		
Общо за група I:	472	585	до 1 година	-	-
II. Вземания			над 1 година		
1. Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:	21	211	6. Задължения към предприятия от група, в т.ч.:		
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.:		
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.:	107	263
над 1 година			до 1 година	107	263
Общо за група II:	21	211	над 1 година		
III. Инвестиции			- към персонала, в т.ч.:		
1. Акции и дялове в предприятия от група			до 1 година	-	-
2. Изкупени собствени акции			над 1 година		
номинална стойност			- осигурителни задължения, в т.ч.:		
хил. лв			до 1 година		
3. Други инвестиции			над 1 година		
Общо за група III:	-	-	- данъчни задължения, в т.ч.:	30	2
IV. Парични средства, в т.ч.:			до 1 година	30	2
- брой	2	119	над 1 година		
- в безсрочни сметки (депозити)	107	59	Общо за раздел B, в т.ч.:	134	829
Общо за група IV:	109	178	до 1 година	134	829
Общо за раздел B:	602	974	над 1 година	-	-
Г. Разходи за бъдещи периоди	1	2	Г. Финансирания и приходи за бъдещи периоди, в т.ч.:		
			- финансираня		
			- приходи за бъдещи периоди		
СУМА НА АКТИВА (А+В+Г)	641	1 033	СУМА НА ПАСИВА (А+В+Г)	641	1 033

Дата на съставяне:

16.03.2010



Счетоводител
"КАЗУС ВЕЛКОВИ" ООД



Станислав Чирлиев

ОТЧЕТ
ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

на "НИКЕ" ООД
за 2009 год.

Приложение № 2 към СС 1

БУЛСТАТ 103 812 584

НАИМЕНОВАНИЕ НА РАЗХОДИТЕ	Сума (в хил. лв.)		НАИМЕНОВАНИЕ НА ПРИХОДИТЕ	Сума (в хил. лв.)	
	Текуща година	Предходна година		Текуща година	Предходна година
a	1	2	A	1	2
A. Разходи			A. Приходи		
1. Намаление на запасите от продукция и незавършено производство	113	-	1. Нетни приходи от продажби, в т.ч:		
2. Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т.ч.:			а) продукция	870	428
а) суровини и материали	366	637	б) стоки	421	
б) външни услуги	75	341	в) услуги		
3. Разходи за персонала, в т.ч.:	291	296	2. Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство	449	428
а) разходи за възнаграждения	24	44	3. Разходи за придобиване на активи по стопански начин		362
б) разходи за осигуровки, в т.ч.:	20	36	4. Други приходи, в т.ч:		
- осигуровки, свързани с пенсии	4	8	- приходи от финансиране	2	3
4. Разходи за амортизация и обезценка, в т.ч.:			Общо приходи от оперативна дейност (1 + 2 + 3 + 4)		
а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.:	21	29	5. Приходи от от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:	872	793
- разходи за амортизация	21	29	- 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:			7. Други лихви и финансови приходи, в т.ч:		
а) балансова стойност на продадените активи	1	2	а) приходи от предприятия от група	-	-
б) провизии	1	2	б) положителни разлики от операции с финансови активи		
Общо разходи за оперативна дейност (1 + 2 + 3 + 4 + 5)	525	712	в) положителни разлики от промяна на валутни курсове		
			Общо финансови приходи (5 + 6 + 7)	-	-

НАИМЕНОВАНИЕ НА РАЗХОДИТЕ	Сума (в хил. лв.)		НАИМЕНОВАНИЕ НА ПРИХОДИТЕ	Сума (в хил. лв.)	
	Текуща година	Предходна година		Текуща година	Предходна година
6. Разходи от обезценка на финансови активи, включително инвестициите, признати като текущи (краткосрочни) активи, в т.ч.:					
- отприпадени разлики от промяна на валутни курсове					
7. Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч.:	11	23			
а) разходи, свързани с предприятия от група					
б) отрицателни разлики от операции с финансови активи					
Общо финансови разходи (6 + 7)	11	23			
8. Печалба от обичайна дейност			8. Загуба от обичайна дейност		
9. Извънредни разходи			9. Извънредни приходи		
Общо разходи (1 + 2 + 3 + 4 + 5 + 6 + 7 + 9)	536	735	Общо приходи (1 + 2 + 3 + 4 + 5 + 6 + 7 + 9)	872	793
10. Счетоводна печалба (общо приходи - общо разходи)	336	58	10. Счетоводна загуба (общо приходи - общо разходи)		
11. Разходи за данъци от печалбата	33	6			
12. Други данъци, алтернативни на корпоративния данък					
13. Печалба (10 - 11 - 12)	303	52	11. Загуба (10 + ред 11 и 12 от раздел А)	-	
Всичко (Общо разходи + 11 + 12 + 13)	872	793	Всичко (Общо приходи + 11)	872	793

Дата на съставяне: 16.03.2010

Съставител:

 "КАЗУС ВЕЛКОВИ" ООД

Ръководител:

 "КАЗУС ВЕЛКОВИ" ООД

ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

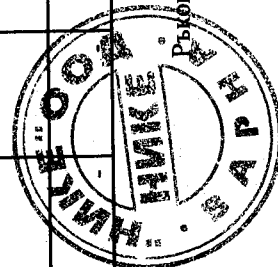
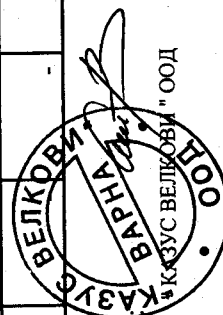
на "НИКЕ" ООД

за 2009 год.

Варна

БУЛСТАТ 103 812 584

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 изкупени собствени акции	Резерв съгласно учредителен акт	Други резерви	Неразпределена печалба	Непокри-та загуба				
a	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11		
1. Салдо в началото на отчетния период	5							199			204		
2. Промени в счетоводната политика											-		
3. Грешки											-		
4. Салдо след промени в счетоводната политика и грешки	5	-	-	-	-	-	-	199	-	-	204		
5. Изменения за сметка на собствениците, в т.ч.:											-		
- увеличение											-		
- намаление											-		
6. Финансов резултат за текущия период										303	303		
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	-	-	-	-	-	-	199	-	303	507		
12. Промени от преводи на годишни финансови отчети на предприятия в чужбина											-		
13. Собствен капитал към края на отчетния период (11 +/- 12)	5							199		303	507		



Дата на съставяне: 16.03.2010

Съставител:

КАЗУС ВЕЛКОВИ "ООД"

Ръководител:

Станислав Чиралиев

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ МЕТОД
на "НИКЕ" ООД
за 2009 год.

БУЛСТАТ 103 812 584

(хил. лв.)

Наименование на паричните потоци	Текущ период			Предходен период		
	постъп- ления	плащания	нетен поток	постъп- ления	плащания	нетен поток
а	1	2	3	4	5	6
А. Парични потоци от основна дейност						
Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	380	(194)	186	1 213	(1 066)	147
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи, държани за търговски цели			-			-
Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		(24)	(24)		(39)	(39)
Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденди и други подобни			-			-
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики			-			-
Платени и възстановени данъци		(8)	(8)	12	(21)	(9)
Плащания при разпределения на печалби			-			-
Други парични потоци от основна дейност		(22)	(22)	-	-	-
Всичко парични потоци от основна дейност (А)	380	(248)	132	1 225	(1 126)	99
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност						
Парични потоци, свързани с дълготрайни активи		(2)	(2)		(12)	(12)
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)	-	(2)	(2)	-	(12)	(12)

(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
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	5	(5)	-			-
Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми		(183)	(183)	58		58
Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденди и други подобни		(16)	(16)		(2)	(2)
Плащания на задължения по лизингови договори			-			-
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики			-			-
Други парични потоци от финансова дейност			-		(1)	(1)
Всичко парични потоци от финансова дейност (В)	5	(204)	(199)	58	(3)	55
Г. Изменения на паричните средства през периода (А + Б + В)	385	(454)	(69)	1 283	(1 141)	142
Д. Парични средства в началото на периода			178			36
Е. Парични средства в края на периода			109			178

Дата: 16.03.2010

Ръководител: Станислав Читарлиев

Съставител:



СПРАВКА

за нетекущите (дълготрайните) активи

на "НИКЕ" ООД

към 31.12.2009

Варна

БУЛСТАТ

103 812 584

(хил. лв.)

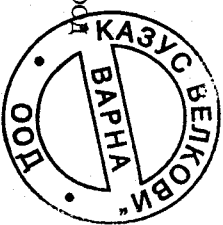
ПОКАЗАТЕЛИ	Отчетна стойност на нетекущите активи				Последваща оценка		Преоценена стойност (4+5-6)	Амортизация				Последваща оценка		Преоценена амортизация в края на периода (11+12-13)	Балансова стойност в края на периода (7-14)
	В началото на периода	На постъпили през периода	На излезли през периода	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
1. Нематериални активи				-			-				-			-	-
1. Продукти от развойна дейност				-			-				-			-	-
2. Концесии, патенти, лицензи, търговски марки, програмни продукти и други подобни				-			-				-			-	-
3. Търговска репутация				-			-				-			-	-
4. Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане				-			-				-			-	-
Общо за група I:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
II. Дълготрайни материални активи															
1. Земи и сгради, в т.ч.		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- земи				-			-				-			-	-
- сгради				-			-				-			-	-
2. Машини, производствено оборудване и апаратура	117	2		119			119	60	21		81			81	38
3. Съоръжения и други				-			-				-			-	-
4. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане				-			-				-			-	-
Общо за група II:	117	2	-	119	-	-	119	60	21		81	-	-	81	38

ПОКАЗАТЕЛИ	Отчетная стоимость на текущие активы				Последующая оценка		Преоценка (4+5-6)	Амортизация				Последующая оценка		Преоценка амортизации в края на периода	Балансовая стоимость в края на периода (7-14)
	В нача- лото на периода	На по- стыли през периода	На из- лезли през периода	В края на периода (1-2-3)	Увели- чение	Нама- ление		В нача- лото на периода	Начис- лена през периода	Отпи- сана през периода	В края на периода (8+9-10)	Увели- чение	Нама- ление		
а	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
III. Дългосрочни финансови активи															
1. Акции и дялове в предприятия от група				-			-				-				-
2. Предоставени заеми на предприятия от група				-			-				-				-
3. Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия				-			-				-				-
4. Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия				-			-				-				-
5. Дългосрочни инвестиции				-			-				-				-
6. Други заеми				-			-				-				-
7. Изкупени собствени акции				-			-				-				-
Общо за група III:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
IV. Отсрочени данъци				-			-				-				-
Общо текущи (дълготрайни) активи (I+ II + III + IV)	117	2	-	119	-	-	119	60	21	-	81	-	-	81	38

Дата на съставяне: 16.03.2010

Съставител:

"КАЗУС ВЕЛКОВИ" ООД



Ръководител:



ПРИЛОЖЕНИЕ КЪМ ФИНАНСОВИЯ ОТЧЕТ

към 31 декември 2009 год.

1. Учредяване и регистрация

“ НИКЕ “ ЕООД е регистрирано като еднолично дружество с ограничена отговорност, по фирмено дело № 1188 от 17.04.2003 год на Варненски окръжен съд, със седалище град Варна, ул. “Одрин “ № 9.

С решение No 7340/ 27.08.2007 на ВОС се преобразува в “ НИКЕ “ ООД.

Предметът му на дейност включва проектиране, строителство, ремонтни работи. Управлява се от Управител - Станислав Читарлиев.

2. Счетоводна политика

2.1. Общи положения. База за изготвяне на финансовия отчет.

Дружеството води своето текущо счетоводство и изготвя финансовите си отчети в съответствие с изискванията на българското търговско, счетоводно законодателство и Национални стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия. Настоящият годишен финансов отчет е изготвен при спазване на принципа на историческата цена. Всички данни за 2009 и за 2008 година са представени в настоящия финансов отчет в хил. лв.

- управителят на предприятието е отговорен за своевременното съставяне на финансовия отчет и за това, че дава вярна и честна представа за финансовото състояние и резултатите от дейността.

- съставител на годишния финансов отчет е “КАЗУС ВЕЛКОВИ“ ООД.

Годишният финансов отчет е изготвен въз основа на счетоводното предположение за действащо предприятие.

2.2. Счетоводни предположения и приблизителни счетоводни преценки

Националните счетоводни стандарти изискват от ръководството да приложи някои счетоводни предположения и приблизителни счетоводни преценки при изготвяне на годишния финансов отчет и при определяне на стойността на някои от активите, пасивите, приходите и разходите и условните активи и пасиви. Всички те са извършени на основата на най-добрата преценка, която е направена от ръководството към датата на изготвянето на финансовия отчет.

2.3. Оценка на елементите на счетоводния баланс

2.3.1. Дълготрайните материални активи при тяхното придобиване се оценяват 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

стойностен праг на същественост 700 лева при заприхождаване на дълготрайните материални активи, наред с критериите за признаването им съобразно националното счетоводно законодателство.

Възприетият подход на оценка на ДМА след първоначалното им признаване е цена на придобиване, намалена с размера на начислената амортизация.

Към 31.12.2009 година ръководството на дружеството прецени, че не са налице условия за извършване на обезценки на дълготрайните материални активи.

2.3.2. Материалните запаси при тяхната покупка са оценявани по цена на придобиване. Оценката на потреблението им е извършвана по метода "конкретно определена цена".

Материали, използвани в строителния процес се признават за разход разсрочено, пропорционално на периодите на възможното им използване. Приети са следните нормативи за признаване на разход годишно:

*	Дървени летви	- 100 %
*	Дъски	- 100 %
*	Греди	- 35 %
*	Водоустойчив шперплат	- 50 %
*	Метални планки	- 50 %

База за разпределение на преките производствени разходи (заплати, осигуровки, амортизации) е на база фактически вложените материали и външни услуги по обекти.

Към 31.12.2009 год незавършено производство няма. Построените и непродадени жилища в жилищна кооперация в гр. Варна, на ул. "Ниш", 19, строена със собствени средства са отразени като строителна продукция.

В края на годината материалните запаси на стойност 472 хил. лв. се оценяват по по-ниската между доставната и нетната им реализируема стойност. Не са извършвани обезценки.

2.3.3. Краткосрочните вземания в лева са оценени по стойността на тяхното възникване и са в размер на 21 хил. лв. (от клиенти).

Обезценки на вземанията не са извършвани, защото в баланса на дружеството не съществуват такива, отговарящи на условията за обезценяване.

2.3.4. Паричните средства в лева са оценени по номиналната им стойност.

2.3.5. Основният капитал на дружеството е представен по неговата номинална стойност и съответства на актуалната му съдебна регистрация. Той е в размер на 5 хил. лв. и е напълно внесен.

Дружеството приключва отчетната 2009 г. с финансов резултат – текуща печалба от 336 хил. лв., а след данъчно облагане – 303 хил. лв. Има неразпределени печалби от минали години – 199 хил. лв.

През 2009 година съдружниците не са получавали дивиденди от неразпределени печалби от минали години.

2.3.6. Дългосрочните задължения в лева се оценяват по стойността на тяхното възникване.

2.3.7. Краткосрочните задължения в лева са оценени по стойността на тяхното възникване и представляват 134 хил. лв.:

*	по договор за овърдрафт от „Стройконтрол – ЯН – 99“ ЕООД	- 77 хил. лв.
*	аванси от клиенти	- 20 хил. лв.
*	задължения към доставчици	- 7 хил. лв.
*	корпоративен данък и ДДС	- 30 хил. лв.

2.4. Признаване на приходите и разходите

Признаването на приходите и разходите е извършено при спазване принципите текущо начисляване и съпоставимост между приходите и разходите, независимо от паричните постъпления и плащания. Договорите за строителни услуги са сключени на база „Твърда цена „ и са отчетени съгласно СС 11 – „Договори за строителство „.

2.5. Амортизация на дълготрайните активи

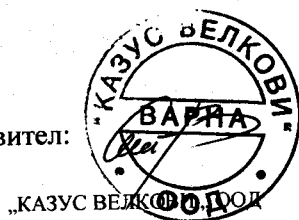
Амортизацията на дълготрайните активи са начислявани като последователно е прилаган линейния метод. Амортизационните норми са определени от ръководството въз основа на очаквания полезен живот по групи активи.

По групи активи са прилагани следните норми:	2009г.	2008 г.
* Машини	30 %	30 %
* Автомобили	25 %	25 %
* Стопански инвентар	15 %	15 %
* Компютърни с-ми	50 %	50 %

2.6. Събития след датата на баланса

Няма настъпили съществени събития до датата на изготвяне на годишния финансов отчет, които подлежат на оповестяване.

Съставител:



Управител:

