СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС

на "РУМАРИЯ" ООД
към 31.12.2012 година

гр.Русе, ул."Байкал" № 17, вх.2 **ЕИК 117 607 632**

АКТИВ

РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Суми (хил.лв.) Текуща година	Предх. година
А. ЗАПИСАН, но НЕВНЕСЕН КАПИТАЛ		
Б. НЕТЕКУЩИ (ДЪЛГОТРАЙНИ) АКТИВИ		
I. НЕМАТЕРИАЛНИ АКТИВИ		
Общо за група I :		
II. ДЪЛГОТРАЙНИ МАТЕРИАЛНИ АКТИВИ		
1. Земи и сгради, в т.ч.:	10	11
земи	1	1
сгради	9	10
2. Машини, произв. оборудване и апаратура	9	10
3. Съоръжения и други ДМА	6	2
Общо за група II :	**25**	**23**
III. ДЪЛГОСРОЧНИ ФИНАНСОВИ АКТИВИ		
Общо за група III :		
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "Б" :	**25**	**23**
В. ТЕКУЩИ (КРАТКОТРАЙНИ) АКТИВИ		
I. МАТЕРИАЛНИ ЗАПАСИ		
1.Стоки	36	33
2. Незавършено производство		
Общо по група I :	**36**	**33**
II. ВЗЕМАНИЯ		
1. Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:	3	3
над 1 година		
2. Вземания от предприятията от групата, в т.ч.:		
над 1 година		
3. Други вземания, в т.ч.:		
над 1 година		
Общо по група II :	**3**	**3**
над 1 година		
III. ИВЕСТИЦИИ		
Общо по група III :		
IV. ПАРИЧНИ СРЕДСТВА		
1. Парични средства в брой	3	4
2. Парични средства в безсрочни сметки	10	16
Общо по група IV :	**13**	**20**
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "В" :	**77**	**56**
Г. РАЗХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ		
СУМА НА АКТИВА (раздели А+Б+В+Г)	**77**	**79**
УСЛОВНИ АКТИВИ		

ПАСИВ

РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Суми (хил.лв.) Текуща година	Предх. година
А. СОБСТВЕН КАПИТАЛ	5	5
I. ЗАПИСАН КАПИТАЛ		
II. ПРЕМИИ ОТ ЕМИСИИ		
III. РЕЗЕРВ ОТ ПОСЛЕДВАЩИ ОЦЕНКИ		
IV. РЕЗЕРВИ		
1. Други резерви		
Общо за група IV :	**5**	**5**
V. Натрупана печалба / загуба от мин. години, в т.ч. :		
--- Неразпределена печалба	14	11
--- Непокрита загуба		
Общо за група V :	14	11
VI. ТЕКУЩА ПЕЧАЛБА (ЗАГУБА)	**3**	**3**
ОБЩО за РАЗДЕЛ "А" :	**22**	**19**
Б. ПРОВИЗИИ и СХОДНИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ		
ОБЩО за РАЗДЕЛ "Б" :		
В. ЗАДЪЛЖЕНИЯ		
1. Задължения към финансови предприятия, в т.ч. :		
до 1 година		
над 1 година		
2. Получени аванси, в т.ч. :		
до 1 година		
над 1 година		
3. Задължения към доставчици, в т.ч. :		1
до 1 година		
над 1 година		1
4. Задължения към предприятия от група, в т.ч. :		
до 1 година		
над 1 година		
5. Други задължения, в т.ч. :	54	57
--- други задължения, в т.ч. :	52	55
до 1 година		
над 1 година	52	55
--- към персонала, в т.ч. :	1	1
до 1 година	1	1
над 1 година		
--- осигурителни задължения, в т.ч. :	1	1
до 1 година	1	1
над 1 година		
--- данъчни задължения, в т.ч. :		
до 1 година		
над 1 година		
ОБЩО за РАЗДЕЛ "В", в т.ч. :	**54**	**58**
до 1 година	2	2
над 1 година	52	56
Г.Финансирания и приходи за бъд.периоди,в т.ч. :	1	2
СУМА НА ПАСИВА (раздели А+Б+В+Г)	**77**	**79**
УСЛОВНИ ПАСИВИ		

Съставител:
/И.Русева/

Дата на съставяне на отчета:23.03.2013 г.

Ръководител:
/Д.Друмев/

ДРУЖЕСТВО С ОГРАНИЧЕНА ОТГОВОРНОСТ РУМАРИЯ РУСЕ

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

на "РУМАРИЯ" ООД

2012 година

гр.Русе, ул."Байкал" № 17, вх.2 **ЕИК 117 607 632**

РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (хил.лв.) Текуща година	Предх. година	РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (хил.лв.) Текуща година	Предх. година
1.Намаление на зап.от продукция и НП			1. Нетни приходи от продажби, в т.ч. :	**292**	**284**
2. Разходи за суровини, мат. и ВУ, в т.ч. :	**4**	**2**	а) Продукция		
а) суровини и материали			б) Стоки	291	284
б) външни услуги	4	2	в) Услуги	1	
3. Разходи за персонала, в т.ч. :	**18**	**13**	2. Увеличение на зап.продукция и НП		
а) разходи за възнаграждения	15	11			
б) разходи за осигуровки, в т.ч.:	3	2	3. Разходи за придоб.активи по СН		
- осигуровки, свързани с пенсии					
4. Разходи за амортизация и обезценка	**3**	**3**	4. Други приходи, в т.ч.:	1	
а) разходи за амортиз. на ДА, в т.ч.:	3	3	- приходи от финансирания		
- разходи за амортизация	3	3			
- разходи за обезценка			**ОБЩО приходи от оперативна дейност**	**293**	**284**
б) разходи за обезценка на текущ КА			(1 + 2 + 3 + 4)		
5. Други разходи, в т.ч. :	**265**	**263**	5. Приходи от участия в предпр., в т.ч. :		
а) балансова ст-ст на продадени активи	265	263	- прих.от участия в предпр.от група		
б) провизии			- други		
в) други					
ОБЩО Разходи за оперативна дейност	**290**	**281**			
(1 + 2 + 3 + 4 + 5)					
6. Разходи от обезценка на фин.активи			6. Приходи от други инвестиции и заеми		
- отриц. разлики от пром.на валутен курс			- прих.от участия в предпр. от група		
- други			- други		
7. Разходи за лихви и други фин.разходи			7. Други лихви и фин.приходи, в т.ч.:		
а) разходи, свързани с предпр. от група			- приходи от предприятия от група		
б) отрицат.разлики от опер.с фин.активи			- полож.разл.от опер.с фин.активи		
в) разходи за лихви			- полож.разл.от пром.на вал.курсове		
г) други			- други		
			Общо финансови приходи (5 + 6 +7)		
8. Печалба от обичайната дейност	**3**	**3**	8. Загуба от обичайната дейност		
9. Извънредни разходи			9. Извънредни приходи		
Общо Разходи	**290**	**281**	**Общо Приходи**	**293**	**284**
(1+2+3+4+5+6+7+9)			(1+2+3+4+5+6+7+9)		
10. Счетоводна Печалба	**3**	**3**	10. Счетоводна Загуба		
(ОБЩО Приходи - ОБЩО Разходи)			(ОБЩО Приходи - ОБЩО Разходи)		
11. Разходи за данъци от печалбата					
12. Други данъци, алтернативни на КД					
13. Печалба (балансова)		**3**	11. Загуба (балансова)		
(ред 10 - ред 11 - ред 12)			(ред 10 + ред 11 и 12 от Раздел А)		
ВСИЧКО (Общо РАЗХОДИ+11+12+13)	**293**	**284**	**ВСИЧКО (Общо ПРИХОДИ + 11)**	**293**	**284**

Съставител:
/И.Русева/

Ръководител:
/Д.Друмев/

Дата на съставяне на отчета:26.03.2012 г.

ДРУЖЕСТВО С ОГРАНИЧЕНА ОТГОВОРНОСТ РУМАРИЯ РУСЕ

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ МЕТОД
2012 година
на "РУМАРИЯ" ООД

гр.Русе, ул."Байкал" № 17, вх.2 ЕИК 117 607 632

(хил.лв.)

НАИМЕНОВАНИЕ НА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ	Текущ период			Предходна година		
	постъпл.	плащания	нетен поток	постъпл.	плащания	нетен поток
А. Парични потоци от основна дейност						
Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	352	332	20	343	329	14
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи						
Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		17	-17		12	-12
Парични потоци, свързани с лихви,комисионни, дивиденти и др.						
Парични потоци от полож.и отрицателни валутни курс. разлики						
Платени и възстановени данъци върху печалбата						
Плащания при разпределения на печалби						
Други парични потоци от основната дейност		3	-3	1		1
Всичко парични потоци от основната дейност (А)	**352**	**352**	**0**	**344**	**341**	**3**
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност						
Парични потоци, свързани с дълготрайни активи		7	-7		2	-2
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи						
Парични потоци, свързани с лихви,комисионни, дивиденти и др.						
Парични потоци от бизнескомбинации - придобивания						
Парични потоци от полож.и отрицателни валутни курсови разл.						
Други парични потоци от инвестиционна дейност						
Всичко парични потоци от инвестиц. дейност (Б)						
В. Парични потоци от финансова дейност						
Парични потоци от емисия и обр.придобиване на ценни книжа						
Парични потоци от доп. вноски и връщането им на собствениците						
Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми						
Парични потоци, свързани с лихви,комисионни, дивиденти и др.						
Плащания на задължения по лизингови договори						
Парични потоци от полож.и отрицателни валутни курсови разл.						
Други парични потоци от финансовата дейност						
Всичко парични потоци от финансовата дейност (В)		7	-7		2	-2
Г. Изменение на паричните средства през периода (А + Б + В)	**352**	**359**	**-7**	**344**	**343**	**1**
Д. Парични средства в началото на периода			**20**			**19**
Е. Парични средства в края на периода			**13**			**20**

Съставител:
/И.Русева/

Ръководител:
/Д.Друмев/

Дата на съставяне на отчета: 23.03.2013 г.

ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ
2012 година

на "РУМАРИЯ" ООД

гр.Русе, ул."Байкал" № 17,вх.2

ЕИК **117607632**

(хил. лв.)

ПОКАЗАТЕЛИ	записан капитал	премии от емисии	резерв от последв. оценки	РЕЗЕРВИ законови	резерв от изкупени собств. акции	резерв съгл. Учред. Акт	други резерви	фин.резултат от минали години неразпр. печалба	непокрита загуба	текуща печалба / загуба	ОБЩО собствен капитал
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Салдо в началото на отчетния период	**5**							**11**		**3**	**19**
2. Промени в счетоводната политика											
3. Грешки											
4. Салдо след промените в счетоводната политика и грешки	5							11		3	19
5. Изменение за сметка на собствениците, в т.ч. :											
--- увеличения											
--- намаления											
6. Финансов резултат за текущия период										3	3
7. Разпределение на печалбата, в т.ч. :								3		-3	
--- увеличения											
--- намаления											
8. Покриване на загуба											
9. Последващи оценка на активи и пасиви											
--- увеличение											
--- намаление											
10. Други изменения в собствения капитал											
Салдо към края на отчетния период	**5**							**14**		**3**	**22**
11. Промени от преводи на годишни фин.отчети на предприятия в чужбина											
Собствен капитал към края на отчетния период	**5**							**14**		**3**	**22**

Дата на съставяне на отчета:23.03.2013 г.

Съставител :
/И.Русеваа/

Ръководител:
/Д.Друмев/

ДРУЖЕСТВО С ОГРАНИЧЕНА ОТГОВОРНОСТ РУМАРИЯ РУСЕ

СПРАВКА ЗА ТЕКУЩИТЕ (ДЪЛГОТРАЙНИ) АКТИВИ КЪМ 2012 година

на "РУМАРИЯ" ООД

гр.Русе, ул."Байкал" № 17, вх.2

ЕИК 117 607 632

(хил.лв)

Показатели	Отчетна стойност на дълготрайните активи				Посл. оценка		преоценена	Амортизация				Посл. оценка		преоценена	балансова
	в началото на периода	постъ-пили	излизли	в края на периода	увели-чение	нама-ление	стойност	в начало-то на пер.	начислена през пер.	отписана през пер.	в края на периода	увели-чение	нама-ление	аморт.	стойност в края на пер.
I. НЕМАТЕРИАЛНИ АКТИВИ															
1. Продукти от развойна дейност															
2. Концесии, патенти, лицензии, ТМ, ПП и др.															
3. Търговска репутация															
4. Предоставени аванси и нематер.активи изгр.															
Обща сума I :															
II. ДЪЛГОТРАЙНИ МАТЕРИАЛНИ АКТИВИ															
1. Земи и сгради, в т.ч. :	14			14			14	3	1		4				10
Земи	1			1			1								1
Сгради	13			13			13	3	1		4				9
2. Машини, производ. оборудване и апаратура	30			30			30	20	1		21				9
3. Съоръжения и други ДМА	3	5		8			8	1	1		2				6
4. Предост.аванси и ДМА в процес на изгражд.															
Обща сума I I:	**47**	**5**		**52**			**52**	**24**	**3**		**27**				**25**
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 смес.предпр.															
4. Предост.заеми, свърз.с асоц.и смес.предпр.															
5. Дългосрочни инвестиции															
6. Други заеми															
7. Изкупени собствени акции															
Обща сума I I I:															
IV. ОТСРОЧЕНИ ДАНЪЦИ															
Обща сума I V:															
ОБЩ СБОР (I + II + III + IV) :	**47**	**5**		**52**			**52**	**24**	**3**		**27**				**25**

Дата на съставяне на отчета: 23.03.2013 г.

Съставител:
/И.Русева/

Ръководител:
/Д.Дъумев/

ДРУЖЕСТВО С ОГРАНИЧЕНА ОТГОВОРНОСТ РУМАРИЯ РУСЕ

ОПОВЕСТЯВАНЕ НА СЧЕТОВОДНАТА ПОЛИТИКА
на "РУМАРИЯ" ООД
за 2012 година

1.Учредяване и регистрация :

"РУМАРИЯ" ООД е регистрирана с решение № 2075 / 10.07.2003 год на РОС и вписана под № 3883,том 86, стр.104, ф.д. 1053 с основен капитал 5000 лв.

Управител на дружеството е Димитър Великов Друмев.

Съдружници са Димитър Великов Друмев и Георги Петров Георгиев.

Вписания предмет на дейност на "Румария" ООД е :

"Търговия с всички видове горива и ГСМ, вътрешна и външна търтовия- експорт, инпорт, реекспорт, бартерни сделки и обмен на стоки за потребление, хранителни стоки, промишлени суровини, резервни части, машини и съоръжения и други незабранени от закона дейности.

Седалище и адрес на управление:

Седалище: гр.Русе.

Адрес на управление: ул."Байкал" № 17, вх.2, ет.4.

"РУМАРИЯ" ООД е регистрирана с ЕИК по БУЛСТАТ 117607632

2.Счетоводна политика

2.1 Общи положения

ГФО на "Румария" ООД е изготвен в съответствие с изискванията на всички Национални стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия, приложими за 2012 година, в това число и към датата на баланса – 31.12.2012 година.

Финансовият отчет за 2012година е изготвен в съответствие с изискванията за текущо начисляване, действащо предприятие, предимство на съдържанието пред формата, предпазливост, съпоставимост на приходите и разходите, постоянство. При първоначалното оценяване на активите и пасивите е прилагана историческа цена .

Всички данни за 2011 и за 2012 години са представени в настоящия финансов отчет в хиляди лева.

2.2.Сравнителни данни

Дружеството организира и осъществява текущо счетоводно отчитане в съответствие с изискванията на българското законодателство – счетоводно, данъчно и търговско.

2.3.Дефиниция и оценка на елементите на счетоводния баланс

2.3.1.Дълготрайните материални активи

Ръководството е приело и утвърдило собствена амортизационна политика за ДМА, като се е съобразило с оставащия полезен срок на активите.

Амортизационните квоти в САПл са изчислени на база балансова стойност.

При изготвянето на ДАПл са спазени изискванията на данъчното законодателство :

Амортизируемата стойност на ДМА в ДАПл е равна на счетоводната амортизируема стойност.

Активите са представени в ГФО по отчетни стойности минус натрупаната счетоводна амортизация.

Активите се амортизират по линейния метод, като амортизацията се разпределя пропорционално на периодите, които обхващат предполагаемия срок на годност.

В дружеството е възприет стойностен праг за отчитане на ДМА 700 лева.

2.3.2.Материалните запаси при тяхната покупка са оценявани по цена на придобиване. Оценката на потреблението им е извършена по метода на среднопретеглената цена.

2.3.3.Вземанията в лева са оценени по стойността на тяхното възникване.

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

2.3.5.Задълженията в лева са оценени по стойността на тяхното възникване.

2.4.Амортизация на дълготрайните активи

За амортизация на амортизируемите дълготрайни активи (материални и нематериални) е приложен линеен метод с амортизационни норми, утвърдени от управителя на дружеството.

Изготвен е данъчен амортизационнен план, като са спазени изискванията на ЗКПО със квоти не по високи от предвидените.

2.5.Признаване на приходите и разходите

Приходите от продажбите и **разходите** за дейността са начислявани в момента на тяхното възникване, независимо от паричните постъпления и плащания. Отчитането и признаването на **приходите и разходите** се извършва при спазване на изискването за причинна и следствена връзка между тях.

2.6.Данъчно облагане

Съгласно българското данъчно законодателство дружеството дължи корпоративен данък в размер на 10 % върху облагаемата печалба.

3. Други оповестявания:

3.1. Отчетът за паричния поток е изготвен по прекия метод – въз основа на информация от счетоводните регистри.

3.2. ГФО е изготвен по данни предоставени от собствениците на дружеството и под тяхно пряко ръководство.

3.3. Дружеството няма преустановени дейности през 2012 година.

23.03.2013 г. Съставител на ГФО: Ръководител:
гр. Русе /И.Русева/ /Д.Друмев/