СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС

На „ОРАК 7" ООД

Към 31.12.2011 г.

Актив			Пасив		
Раздели, групи, статии	Сума (хил.лева) Текуща година	предходна година	Раздели, групи, статии	Сума (хил.лева) предходна година	Текуща година
а	1	1	а	1	1
А. Записан, но невнесен капитал			**А. Собствен капитал**		
Б. Нетекущи (дълготрайни) активи			**I. Записан капитал**	5	5
I. Нематериални активи			**II. Премии от емисии**		
1. Продукти от развойна дейност			**III. Резерв от последващи оценки**		
2. Концесии, патенти, лицензии, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи	1		**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:	***1***	***0***	3. Резерв съгласно учредителен акт		
II. Дълготрайни материални активи			4. Други резерви		
1. Земи и сгради, в т.ч.:	0	0	***Общо за група IV:***	**0**	**0**
- земи			**V. Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т.ч.:**		
- сгради			- неразпределена печалба	9	8
2 .Машини, производствено оборудване и апаратура	5	8	- непокрита загуба		
3. Съоръжения и други			***Общо за група V:***	9	8
4. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане			**VI. Текуща печалба (загуба)**	1	1
			ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "А":	15	14
Общо за група II:	**5**	**8**	**Б. Провизии и сходни задължения**		
III. Дългосрочни финансови активи			1. Провизии за пенсии и други подобни задължения		
1. Акции и дялове в предприятия от група			2. Провизии за данъци в т.ч.:		
2. Предоставени заеми на предприятия от група			- отсрочени данъци		
3. Акциии и дялове в асоциирани и смесени предприятия			3. Други провизии и сходни задължения		
4. Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия			**Общо за раздел Б:**	0	0
5. Дългосрочни инвестиции			**В. Задължения**		
6. Други заеми			1. Облигационни заеми с отделно посочване на конвертируемите в т.ч.:	0	0
7. Изкупени собствени акции номинална стойност .....хил.лв.	X	X	- до 1 година		
Общо за група III:	***0***	***0***	- над 1 година		
IV. Отсрочени данъци			2. Задължения към финансови предприятия, в т.ч.:	0	0
Общо за раздел Б:	**6**	**8**	- до 1 година		
В. Текущи (краткотрайни) активи			- над 1 година		
I.Материални запаси			3. Получени аванси, в т.ч.:	0	0
1. Суровини и материали	22	11	- до 1 година		
2. Незавършено производство			- над 1 година		
3. Продукци и стоки в т.ч.:	0	0	4. Задължения към доставчици, в т.ч.:	10	20
- продукция			- до 1 година	10	20
- стоки			- над 1 година		
4. Предаставени аванси			5. Задължения по полици, в т.ч.:	0	0
Общо за група I:	***22***	***11***	- до 1 година		
II. Вземания			- над 1 година		
1. Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:	10	18	6. Задължения към предприятия от група, в т.ч.:	0	0
- над 1 година			- до 1 година		
2. Вземания от предприятия от група в т.ч.:			- 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.:	0	0
- над 1 година			- до 1 година		
4. Други вземания в т.ч.:			- над 1 година		
- над 1 година			8. Други задължения, в т.ч.:	14	0
Общо за група II:	***10***	***18***	- до 1 година	14	
III. Инвестиции			- над 1 година		
1. Акции и дялове в предприятия от група			- към персонала, в т.ч.:	1	2
2. Изкупени собствени акции номинална стойност .....хил.лв.	X	X	- до 1 година	1	2
3. Други инвестиции			- над 1 година		
Общо за група III:	***0***	***0***	- осигурителни задължения, в т.ч.:	0	0
			- до 1 година		
IV. Парични средства, в т.ч.:			- над 1 година		
- в брой		1	- данъчни задължения	2	2
- безсрочни сметки (депозити)	1		- до 1 година	2	2
Общо за група IV:	***1***	***1***	- над 1 година		
			Общо за раздел В, в т.ч.:	24	24
Общо за раздел В:	**33**	**30**	- до 1 година	24	24
			- над 1 година	0	0
			Г. Финансирания и приходи за бъдещи периоди, в т.ч.:	0	0
Г. Разходи за бъдещи периоди			- финансирания		
			- приходи за бъдещи периоди		
СУМА НА АКТИВА	**39,00**	**38**	**СУМА НА ПАСИВА**	**39,00**	**38**

Дата на съставяне:20.03.2012 г.

ОРАК 7 ВАРНА ООД

Приложение № 2 към СС 1

О Т Ч Е Т
ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ
На „ОРАК 7" ООД
За 2011 г.

Наименование на разходите	Сума /хил.лв/ текуща година	Сума /хил.лв/ предходна година
1	2	2
А. РАЗХОДИ		
1. Намаление на запасите от продукция и незавършено производство		
2. Разходи за суровини, материали и външни услуги в т.ч.:	16	21
а) суровини и материали	12	15
б) външни услуги	4	6
3. Разходи за персонала, в т.ч.:	15	15
а) разходи за възнаграждения	13	13
б) разходи за осигуровки, вт.ч.:	2	2
- осигуровки свързани с пенсии		
4. Разходи за амортизация и обезценка, в т.ч.:	4	4
а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.:	4	4
- разходи за амортизация	4	4
- разходи от обезценка		
б) разходи от обезценка на текущи (краткотрайни) активи		
5. Други разходи, в т.ч.:	1	0
а) балансова стойност на продадени активи	1	
б) провизии		
Общо разходи за оперативната дейност	36	40
6. Разходи от обезценка на финансови активи, включително инвестициите, признати като текущи (краткосрочни) активи, в т.ч:		
- отрицателни разлики от промяна на валутни курсове		
7. Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч.:	1	0
- разходи, свързани с предприятия от група		
- отрицателни разлики от операции с финансови активи		
Общо финансови разходи	1	0
Общо разходи за обичайната дейност	37	40
8. Печалба от обичайната дейност	1	1
9. Извънредни разходи		
Общо разходи	37	40
10. Счетоводна печалба (общо приходи – общо разходи)	1	1
11. Разходи за данъци от печалбата		
12. Други данъци, алтернативни на корпоративния данък		
13. Печалба	1	1
Всичко (общо разходи + 11 + 12 + 13)	38	41

Наименование на приходите	Сума /хил.лв/ текуща година	Сума /хил.лв/ предходна година
1	2	2
Б. ПРИХОДИ		
1. Нетни приходи от продажби в т.ч.:	36	41
а) продукция	21	18
б) стоки		
в) услуги	15	23
2. Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство		
3. Разходи за придобиване на активи по стопански начин		
4. Други приходи, в т.ч.:	2	
- приходи от финасирания		
Общо приходи от оперативната дейност	38	41
5. Приходи от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:		
- приходи от участия в предприятия от група		
6. Приходи от други инвестиции, заеми, признати като нетекущи (дългосрочни) активи, в т.ч.:		
- приходи от участия в предприятия от група		
7. Други лихви и финансови приходи, в т.ч.:	0	0
а) приходи от предприятия от група		
б) положителни разлики от операции с финансови инструменти		
в) положителни разлики от промяна на валутни курсове		
Общо финасови приходи	0	0
Общо приходи от обичайната дейност	38	41
8. Загуба от обичайната дейност	0	0
9. Извънредни приходи		
Общо приходи	38	41
10. Счетоводна загуба (общо приходи – общо разходи)	0	0
11. Загуба (ред 10 + ред 11 и 12 от раздел А)	0	0
Всичко (Общо приходи + 11)	38	41

Дата на съставяне:20.03.2012 г. Съставител: Съставител: Илиева Ръководител:Стефанова

ОРАК 7 ВАРНА ООД

Приложение № 4 към СС 1

ОТЧЕТ
за собствения капитал
На „ОРАК 7" ООД
За 2011 г.

(Хил.лв)

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	Резерв, съгласно учредителен акт	Други резерви	Неразпределена печалба	Непокрита загуба		
а	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1. Салдо в началото на отчетния период	5				0			8		1	14
2. Промени в счетоводната политика											0
3. Грешки											0
4.Салдо след промени в счетоводната политика и грешки	**5**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**8**	0	1	14
5. Изменение за сметка на собствениците, в т.ч.:											0
- увеличение											0
- намаление											0
6. Финансов резултат от текущия период										1	1
7. Разпределние на печалба в т.ч.:								1		(1)	0
- за дивиденти											0
8. Покриване на загуба											0
9. Последващи оценки на активи и пасиви											0
- увеличения											0
- намаления											0
10. Други изменения в собствения капитал											0
11. Салдо към края на отчетния период	**5**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**9**	0	1	15
12. Промени от преводи на годишни финансови Отчети на предприятия в чужбина											0
											0
13. Собствен капитал към края на отчетния Период (11+/- 12)	**5**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**9**	0	1	0 15

Дата на съставяне:20.03.2012 г.

Съставител: Илиева Ръководител:Стефанова

ОРАК 7 ВАРНА ООД

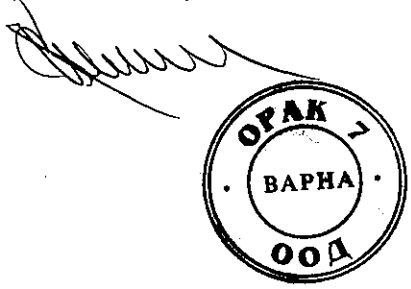
ОТЧЕТ
за паричните потоци
На „ОРАК 7" ООД
За 2011 г.

	Наименование на паричните потоци	Текущ период			Предходен период		
		Постъпления	Плащания	Нетен поток	Постъпления	Плащания	Нетен поток
	а	1	2	3	4	5	6
А.	**Парични потоци от основна дейност**						
1	Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	53	38	15	34	24	10
2	Парични потоци, свързани с краткосрочни						
	финансови активи, държани за търговски цели			0			0
3	Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		16	(16)		15	(15)
4	Парични потоци, свързани с лихви, комисионни,						
	дивиденти и други подобни			0			0
5	Парични потоци от положителни и отрицателни						
	валутни курсови разлики			0			0
6	Платени и възстановени данъци върху печалбата			0		1	(1)
7	Плащания при разпределения на печалби			0			0
8	Други парични потоци от основна дейност		3	(3)	2	6	(4)
	Всичко парични потоци от основна дейност (А)	**53**	**57**	(4)	**36**	**46**	(10)
Б.	**Парични потоци от инвестиционна дейност**						
1	Парични потоци, свързани с дълготрайни активи		1	(1)		1	(1)
2	Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови						
	активи			0			0
3	Парични потоци, свързани с лихви, комисионни,						
	дивиденти и други подобни			0			0
4	Парични потоци от бизнескомбинации - придобивания			0			0
5	Парични потоци от положителни и отрицателни						
	валутни курсови разлики			0			0
6	Други парични потоци от инвестиционна дейност			0			0
	Всичко парични потоци от инвестиционна дей	**0**	**1**	(1)	**0**	**1**	(1)
В.	**Парични потоци от финансова дейност**						
1	Парични потоци от емитиране и обратно						
	придобиване на ценни книжа			0			0
2	Парични потоци от допълнителни вноски и						
	връщането им на собствениците			0			0
3	Парични потоци, свързани с получени или						
	предоставени заеми	11	6	5	6		6
4	Парични потоци от лихви, комисионни,						
	дивиденти и други подобни			0			0
5	Плащания на задължения по лизингови договори			0			0
6	Парични потоци от положителни и отрицателни						
	валутни курсови разлики			0			0
7	Други парични потоци от финансова дейност			0			0
	Всичко парични потоци от финансова дейност	**11**	**6**	5	**6**	**0**	6
Г.	Изменение на паричните средства през периода (А+	**64**	**64**	0	**42**	**47**	(5)
Д.	Парични средства в началото на периода			**1**			**6**
Е.	Парични средства в края на периода			**1**			**1**

Дата на съставяне:20.03.2012 г.

Съставител: Илиева

Ръководител:Стефанова



Приложение № 5 към СС 1

СПРАВКА
за нетекущите(дълготрайните) активи към 31.12.2011 година
На „ОРАК 7" ООД

(хил.лв.)

Показатели	Отчетна стойност на нетекущите активи:				Последваща оценка		Преоценена	Амортизация				Последваща оценка		Преоценена амортизация в края на периода	Балансова стойност в края на периода (7-14)
	в началото на периода	на постъпилите през годината	на излезлите през периода	в края на периода (1+2-3)	Увеличение	Намаление	стойност (4+5-6)	в началото на периода	начислена през периода	Отчислена през периода	в края на периода (8+9-10)	Увеличение	Намаление		
а	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
I. Нематериални активи															
1. Продукти от развойна дейност				0			0				0			0	0
2. Концесии, патенти, лицензии, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи	2	1		3			3	2			2			2	1
3. Търговска репутация				0			0				0			0	0
4. Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане				0			0				0			0	0
Общо за група I:	2	1	0	3	0	0	3	2	0	0	2	0	0	2	1
II. Дълготрайни материални активи															
1. Земи и сгради, в т.ч.:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- земи				0			0				0			0	0
- сгради				0			0				0			0	0
2 .Машини, производствено оборудване и апаратура	13	1		14			14	5	4		9			9	5
3. Съоръжения и други				0			0				0			0	0
4. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане				0			0				0			0	0
Общо за група II:	13	1	0	14	0	0	14	5	4	0	9	0	0	9	5
III. Дългосрочни финансови активи															
1. Акции и дялове в предприятия от група				0			0				0			0	0
2. Предоставени заеми на предприятия от група				0			0				0			0	0
3. Акциии и дялове в асоциирани и смесени предприятия				0			0				0			0	0
4. Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия				0			0				0			0	0
5. Дългосрочни инвестиции				0			0				0			0	0
6. Други заеми				0			0				0			0	0
7. Изкупени собствени акции				0			0				0			0	0
Общо за група III:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
IV. Отсрочени данъци				0			0				0			0	0
Общо нетекущи активи (I+II+III+IV)	15	2	0	17	0	0	17	7	4	0	11	0	0	11	6

Дата на съставяне:20.03.2012 г.

Съставител: Илиева Ръководител:Стефанова

ОРАК 7 ВАРНА ООД

ПРИЛОЖЕНИЕ

към годишния финансов отчет за 2011 година

на ОРАК 7 ООД
гр.ВАРНА
ул.Патриарх Евтимии 96

I. СТАТУТ И ПРЕДМЕТ НА ДЕЙНОСТ

1. ПРАВЕН СТАТУТ

ОРАК 7 ООД е основано през 2008год. като дружество с ограничена отговорност, регистрирано при Търговски регистър към Агенцията по вписванията с N20080919152548/19.09.2008год с ЕИК 200370514.

Предприятието е със седалище и адрес на управление гр.Варна, община Варна, ул. Патриарх Евтимии 96, ап.10

Адресът за кореспонденция е гр.Варна, община Варна, ул. Патриарх Евтимии 96, ап.10

През отчетната 2011г. се управлява и се представлява от Радостина Григорова Стефанова.

2. Капитал[i]

Дружеството е: ***100%*** частна собственост;

Регистрираният основен капитал на дружеството е: 5000 лева
Броят на регистрираните дялове е100
Номиналната стойност на един дял е 50лева
Номиналната стойност на дяловете е платена 100%

През 2011 г. в състава на съдружниците не са настъпили промени.

3. Предмет на дейност

Основната дейност на предприятието включва: разработка на компютърни системи и технологии, търговска и инженерингова дейност в областта на системи, технологии и програмно осигуряване .

II. БАЗА ЗА ИЗГОТВЯНЕ НА ГОДИШНИЯ ФИНАНСОВ ОТЧЕТ

1. Основни положения

Настоящите финансови отчети на ОРАК 7 ООД са изготвени в съответствие с изискванията на Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия (НСФОМСП).

Настоящите финансови отчети не са консолидирани.

2. Отчетна валута

Финансовите отчети са изготвени и представени в Български лева, закръглени до хиляда и в съответствие с принципа на историческата цена.

3. База за оценяване

Базата за оценяване на дълготрайни материални и нематериални активи, използвана при изготвянето на финансовия отчет е историческа цена.

Базата за оценяване на стоково-материалните запаси е по-ниската от доставната и нетната реализируема стойност. Нетна реализируема стойност представлява предполагаемата продажна цена в нормалния ход на стопанската дейност, намалена с приблизително оценените необходими разходи за завършване на производствения цикъл и тези, необходими за осъществяване на продажбата.

4. Счетоводни принципи

Настоящите финансови отчети са изготвени при спазване на принципите:

- текущо начисляване;
- действащо предприятие;
- предпазливост;
- съпоставимост между приходите и разходите;
- предимство на съдържанието пред формата;
- запазване при възможност на счетоводната политика от предходния отчетен период;

- независимост на отделните отчетни периоди и стойностна връзка между начален и краен баланс

5. Операции с чуждестранна валута

Операциите с чуждестранна валута се отчитат в лева по обменния курс, приложим в деня на извършване на сделката.

III. ПРИЛАГАНА СЧЕТОВОДНА ПОЛИТИКА

Нетекущи (дълготрайни) активи

1. Нематериални активи

1.1 Като дълготрайни нематериални активи в ОРАК 7 ООД се признават придобитите и контролирани от предприятието установими нефинансови ресурси, които нямат физическа субстанция, са със съществено значение при употребата им и от използването им се очакват икономически изгоди.

Активи, на които цената на придобиване е еквивалентна или надвишава 700 лева се капитализират.

1.2. Първоначално всеки дълготраен нематериален актив се оценява, както следва:

а) При доставка от външен доставчик – по цена на придобиване, покупната цена (включително митата и невъзстановимите данъци) и всички преки разходи.

Когато придобиването е свързано с разсрочено плащане на твърда база, разликата между сегашната стойност на всички плащания и сумата на всички плащания се признава за лихвен разход през периода на разсрочено плащане.

Когато придобиването е свързано с разсрочено плащане на променяща се база, първоначалната оценка се определя приблизително съобразно зависимостта на заложената промяна на базата.

б) Първоначалната оценка на създаден в предприятието нематериален актив се определя по начин, идентичен на възприетия за определяне на себестойността на произведената продукция в предприятието и представлява сборът от разходите, извършени до момента, в който нематериалният актив за пръв път е постигнал критериите за признаване.

Разходите за усъвършенстване, т.е. тези, които водят до увеличаване на очакваните икономически изгоди спрямо първоначално оценената стандартна ефективност на съществуващия актив се отразяват като увеличение на отчетната му стойност (или като отделен нематериален актив).

1.3. Амортизация

Амортизацията се начислява и признава като разход в Отчета за приходите и разходите на база линейния метод.

Амортизацията на дълготрайните нематериални активи се начислява от месеца следващ месеца на въвеждането им в експлоатация.

2. Дълготрайни материални активи

2.1. Като дълготрайни материални активи в ОРАК 7 ООД се третират и признават придобитите и притежавани от предприятието установими нефинансови ресурси, които се очаква да бъдат използвани през повече от един отчетен период, имат натурално-веществена форма и се използват за производството и/или доставката/ продажбата на активи или услуги, за отдаване под наем, за административни или за други цели.

Активи, на които цената на придобиване е еквивалентна или надвишава 700 лева се капитализират.

2.2. Първоначално всеки дълготраен материален актив се оценява по цена на придобиване, която се определя, както следва:

а) По цената на придобиване - покупната цена (включително митата и невъзстановимите данъци) и всички преки разходи. Когато придобиването е свързано с разсрочено плащане, разликата между сегашната стойност на всички плащания и сумата на всички плащания се признава за лихвен разход през периода на разсрочено плащане.

б) Себестойност - когато са създадени в предприятието (направените разходи за материали, директно вложен труд и съответната пропорционална част от непреките производствени разходи).

в) Справедлива стойност - когато са получени в резултат на безвъзмездна сделка.

г) По оценка, приета от съда и от ОС на дружеството плюс всички преки разходи - когато са получени в резултат на апортна вноска по реда на Търговския закон.

д) По справедливата стойност на получения актив – при замяна или частична замяна срещу несходен дълготраен материален актив или други активи.

е) По балансова стойност на отдадения актив – при замяна на подобен актив, който има сходна употреба в същата сфера на стопанската дейност и сходна справедлива стойност.

2.3. Последващите разходи по дълготрайните материални активи се капитализират, когато чрез тяхното реализиране се увеличава бъдещата икономическа изгода над тази от първоначално оценената стандартна ефективност на съществуващия актив.

Всички други последвали разходи се признават за разход в периода, през който са направени.

2.4. След първоначалното признаване като актив всеки дълготраен материален актив се отчита по цена на придобиване, намалена с начислените амортизации и натрупаната загуба от обезценка.

2.5. Амортизация

Амортизацията се начислява и признава като разход в Отчета за приходите и разходите на база линейния метод.

Земята и временно изведените от употреба активи не се амортизират.

Амортизацията на дълготрайните активи се начислява от месеца, следващ месеца на въвеждането им в експлоатация.

3. Свързани лица

ОРАК 7 ООД има отношение на свързано лице със собствениците Радостина Григорова Стефанова и Богдан Иванов Йовчев, както с АСТЕРИСК ЕООД и Индустриални системи за сигурност ООД, свързани чрез Богдан Иванов Йовчев.

4. Стоково-материални запаси

Базата за оценяване на стоково-материалните запаси е по-ниската от доставната и нетната реализируема стойност. Нетната реализируема стойност представлява предполагаемата продажна цена в нормалния ход на стопанската дейност, намалена с приблизително оценените необходими разходи за завършване на производствения цикъл и тези, необходими за осъществяване на продажбата.

Прилаганият метод за отписване на стоково-материалните запаси при тяхното потребление е ***Препоръчителен подход*** - стоково-материалните запаси се отписват по метода на конкретно определената стойност, когато тяхното потребление засяга конкретни партиди производства, проекти или клиенти.

Когато няма условия за прилагане на метода на конкретно определената стойност се прилага: Среднопретеглена стойност съгласно приложимия СС2. Средната стойност се изчислява: след всяко постъпление

5. Търговски и други вземания

Търговските и други вземания се отчитат по тяхната амортизируема стойност, намалена със загуби от обезценка

6. Пари и парични еквиваленти

Парите и паричните еквиваленти включват налични парични наличности, разплащателни сметки в банки.

7. Данъци от печалбата

Данъкът върху печалбата за годината представлява текущи данъци. Данъкът върху печалбата се признава в Отчета за приходите и разходите.

Текущият данък са очакваните данъчни плащания върху облагаемата печалба за годината, прилагайки данъчните ставки в сила към датата на изготвяне на баланса и някои корекции на дължимия данък, отнасящи се за предходни години. За 2011год данъчната печалба на фирмата е 1хил.лв, а за 2010год 1хил.лв и за двете години данъчната ставка е 10%.

8. Приходи

Основните източници на приходи за ОРАК 7 ООД са продажбите на хардуерни устройства и услуги по монтажа и ремонта им.

Приходът от продажбата на се признава, когато значителна част от рисковете и ползите, присъщи на собствеността, се прехвърлят на купувача, налице е икономическа изгода, свързана със сделката по продажбата и направените разходи или тези, които ще бъдат направени във връзка със сделката, могат надеждно да бъдат изчислени.

Приходи от извършени услуги се признават пропорционално на степента на завършеност на услугата към датата на баланса при условие, че резултатът от сделката може да се оцени надеждно.

1. Дълготрайни нематериални активи

1.1. Очаквани срокове на полезен живот на дълготрайните нематериални активи:

Очаквани срокове на полезен живот на дълготрайните нематериални активи	*Средна норма на полезен живот (год.)*	
	2011 г.	*2010 г.*
програмни продукти	2	2

2. Дълготрайни материални активи

2.1. Очаквани срокове на полезен живот на дълготрайните материални активи[ii]:

Очаквани срокове на полезен живот на дълготрайните материални активи	*Средна норма на полезен живот (год.)*	
	2011 г.	*2010г*
Машини	5	5

3. Свързани лица

Наименование и седалище на свързаното лице	*Описание на типа свързаност*
Радостина Григорова Стефанова	Съдружник, управител
Богдан Иванов Йовчев	Съдружник
Астериск ЕООД	Собственика е съдружник в Орак 7 ООД
Индустриални с-ми за сигурност ООД	Богдан Йовчв -Съдружник
АСУКВ ДЗЗД	ОРАК 7 ООД - Съдружник

3.1. Сделки със свързаните лица, по които предприятието е страна –получател:

Наименование на свързаното лице	*Вид на сдел-ката*	*Отклонение на ценовата политика от характерната справедлива стойност за съответната сделка (+/-):*	*Обем на сделката:*		*Плаща-ния (хил.лв.):*	*Задължение в края на периода (хил.лв.)*	
			Стой-ност (хил.лв.):	*% от нетния обем идентични сделки:*		*От сделки през тек-ущия период:*	*С натруп-ване от предход-ни периоди:*
Радостина Григорова Стефанова	*Договор за наем*		2	100	2	0	0
Богдан Иванов Йовчев	ЗАЕМ		4		0	4	4
ИНДУСТРИАЛНИ СИСТЕМИ ЗА СИГУРНОСТ ООД	*материали*		1		1	0	0
АСТЕРИКС ЕООД	*материали*		0		0	0	8
АСТЕРИКС ЕООД	ЗАЕМ		7	100	0	1	7
Общо:			14	---------	3	5	19

3.2. Сделки със свързаните лица, по които предприятието е страна –доставчик:

Наименование на	*Вид на сдел-*	*Отклонение на ценовата*	*Обем на сделката:*	*Плаща-ния*	*Задължение в края на периода (хил.лв.)*

свързаното лице	*ката:*	*политика от характерната справедлива стойност за съответната сделка (+/-):*	*Стой-ност (хил.лв.):*	*% от нетния обем идентични сделки:*	*(хил.лв.):*	*От сделки през тек-ущия период:*	*С натруп-ване от предход-ни периоди:*
АСУКВ ДЗЗД	*УСЛУГА*		9	24	8	1	4
Общо:			9	---------	9	1	4

4. Стоково-материални запаси

Отчетната стойност на стоково-материалните запаси, представени по нетна реализируема стойност към датата на годишния финансов отчет е 22/единадесет/ хил.лв.

5. Търговски и други вземания

Вземания	*2011 г.*			*2010г.*		
	Сума на вземането (хил.лв.):	*Степен на ликвидност*		*Сума на вземането (хил.лв.): Над 12 месеца*	*Степен на ликвидност*	
		До 12 месеца	*Над 12 месеца*		*До 12 месеца*	*Над 12 месеца*
III. Вземания от клиенти, в т.ч. (отчетна стойност, +):	10	10		18	18	
1. Вземания от свързани лица	4	4		14	14	
2. Вземания от трети лица	6	6		4	4	
.I. Вземания от доставчици по предоставени аванси, в т.ч. (отчетна стойност, +):						
1. За доставки на стоково-материални запаси						
Всичко сума на вземанията (отчетна стойност, +):						
Сума на обезценка (-):						
Нетен размер на вземанията:	***10***	10		***18***	18	

6. Пари и парични еквиваленти

6.1. Компонентите на паричните наличности и паричните еквиваленти, представени в счетоводния баланс са:

Компонент:	*Сума (хил.лв.):*	
	2011 г.	*2010 г.*
Парични средства в брой:	0	1
Парични средства в безсрочни разплащателни сметки в BGN:	1	0
Общо:	1	1

7. Доходи на персонала

Средносписъчен брой на персонала: 2души

8.1. Краткосрочни доходи на персонала

Сума, призната като разход за краткосрочни доходи на персонала:

Персонал	*Сума (хил.лв.)*	
	2011 г.	*2010 г.*
Възнаграждения	13	13
Осигуровки	2	2
Общо:	15	15

9. Търговски и други задължения

Задължения	*2011г.*	*2010 г.*

	Сума на задължението (хил.лв.):	*В т.ч. изискуеми след повече от 5 г. (хил.лв.)*	*Обезпечение[iii]:*	*Сума на задължението (хил.лв.):*	*В т.ч. изискуеми след повече от 5 г. (хил.лв.)*	*Обезпечение:*
I. Получени аванси от клиенти:						
II. Задължения към доставчици, в т.ч.:	**10**			**20**		
1. Задължения към свързани лица	8			14		
2. Задължения към трети лица	1			6		
III. Задължения към бюджета, в т.ч.:	**2**			**2**		
2. За данък върху добавената стойност и корпоративен данък	2			2		
IV. Задължения по търговски заеми, в т.ч.:	**11**					
1. Задължения към свързани лица	11					
2. Задължения към трети лица						
VI. Задължения към персонала, в т.ч.:	1					
1. За възнаграждения	**1**			**2**		
2. За компенсируеми отсъствия						
Всичко сума на задълженията	***24***			***24***		

10. Приходи

Приходи според техния характер, признати през периода:

Категория приходи	*Приход - стойност (хил.лв.)*	
	2011 г.	*2010 г.*
Приходи от продажби на продукция	21	18
Приходи от услуги	15	23
Приходи от продажба на материали	2	
Обща сума на приходите:	**38**	**41**

11. Разходи

Същност на отчетените разходи за оперативната дейност през периода

Категория разходи	*Разход - стойност (хил.лв.)*	
	2011 г.	*2010 г.*
Разходи за материали	12	15
Разходи за услуги	4	6
Разходи за амортизации	4	4
Разходи за обезценка		
Разходи за персонала	15	15
Други оперативни разходи	1	
Промени в наличностите на готова продукция и незавършено производство (+/-)		
Балансова стойност на продадени активи		
Провизии		
Общо оперативни разходи:	***36***	***40***

Дата на съставяне: 20.03.2012 г.

Съставител: Надежда Илиева

Ръководител: Радостина Стефанова

ОРАК 7 ВАРНА ООД