

Оповестяване към ГФО на база НСФОМСП за 2011 г.

На „РОТАНА“ ЕООД

Гр.Пловдив бул."Дунав" № 5 вх.Г ет.4 ап.41

ЕИК 160065587

I. Учредяване и регистрация

Дружеството е основано като еднолично дружество с ограничена отговорност със съдебно решение № 6517 от 20.10.2006 г. На пловдивския окръжен съд. Капиталът е 100% частен. Едноличен собственик на капитала е Махмуд Фарес. Капиталът е изцяло внесен.

Предметът на дейност на дружеството е предлагането на ресторантски услуги.

II. База за изготвяне на годишния финансов отчет

2.1. Общи положения

Дружеството води своето текущо счетоводство и изготвя финансовите си отчети в съответствие с изискванията на българското търговско и счетоводно законодателство. Дружеството се е съобразило с всички законови промени, настъпили през 2010 г.

Настоящият ГФО е изготвен при спазване принципа на историческата цена, модифициран в определени случаи с преоценката на някои активи по тяхната справедлива или друга стойност. Всички данни са представени в настоящия финансов отчет в хиляди лв.

Базата за изготвяне на отчета са националните стандарти за финансови отчети на малки и средни предприятия (НСФОМСП), действащи в България през 2010 г.

2.2. Счетоводни предположения и приблизителни счетоводни преценки.

Приложението на счетоводните стандарти изисква да се приложат някои счетоводни предположения и приблизителни счетоводни преценки при определяне стойността на някои активи, пасиви, приходи, разходи и условни активи и пасиви.

Всички те са извършени на основата на най-добра преценка, направена от ръководството.

Действителните резултати биха могли да се отличават от представените в настоящия финансов отчет.

2.3. Действащо предприятие

Дружеството е започнало дейност през 2008 г. Ръководството е предприело мерки за увеличаване на приходите през 2011 г. и намаляване на разходите. На основание предприетите действия, ръководството счита, че изпълнява принципа за действащо предприятие.

III.Значими счетоводни политики

3.1.Материални запаси

-СМЗ се отчитат по доставената им стойност.Използваният метод на потребление е средна-претеглена стойност,изчислена към датата на реализиране на материалните запаси.Не е направена оценка на материалните запаси поради липса на обективна предпоставка за това.

3.2.Отчитане на ДМА

ДМА се оценяват първоначално по цена на придобиване,образувана от покупната им стойност и допълнителни разходи,извършени по придобиването.Определен е стойностен праг на същественост-700 лв.

Последващите разходи се отчитат в увеличение стйността на актива,когато водят до икономическа изгода,по-голяма от първоначално оценената.

Установяването на срока на годност и остатъчната стойност на новопридобитите ДМА се установява от технически специалисти на предприятието.Използваният метод на амортизация е линейния.Използват се следните амортизационни норми:

Машини,съоръжения и оборудване - 30%

Компютърно оборудване - 50%

Обзавеждане и трайни активи - 15 %

3.3.Нематериални активи

Като НМДА се признават активи,които отговарят на определението за нематериален актив,съгласно СС 38 и могат надеждно да се оценят.Стойностният праг на същественост е 700 лв.Последващите разходи,които водят до увеличение на първаначално оценената икономическа изгода се отчитат в увеличение стойността на актива.Използван метод на амортизация-линеен.Използват се следните амортизационни норми:

Други НДА -15%

3.4.Отчитане на приходите

Дружеството отчита приходи от продажба на стоки

-приходи от продажба на стоки-признават се на датата на предаването им на клиента.

3.5.Оценка на валутни позиции

Активите и пасивите във валута се оценяват към последно число на всеки текущ месец по централния курс на БНБ.

3.6.Обезценка на вземанията

След индивидуален преглед на вземанията,извършени от ръководството,Дружеството не е предприело действия за обезценката им.

3.7.Корекция на фундаментални грешки и промени в счетоводната политика

Използва се препоръчителният подход за корекция на тези грешки-корекцията се извършва чрез неразпределената печалба от минали години.Използва се препоръчителният подход за корекция на промени в счетоводната политика.

IV.Допълнителни пояснения и данни към отчета

4.1.Записан,но невнесен капитал

Предприятието не отчита записан,но невнесен капитал,тъй като записаният капитал е внесен.

4.2.НМДА

-Дружеството няма напълно амортизирани НМДА.Дружеството не отчита временно извадени от употреба активи.

4.3.ДМА

Няма предоставени аванси на доставчиците за придобиване на ДМА.

4.4.Стоково-материални запаси

Към 31.12.2011г.дружеството разполага със стоки в размер на 48 хил.лв.

Към датата на отчета не съществуват разлики между балансовата стойност и пазарната цена на материалните запаси.

4.5.Вземания, в т.ч. над 1 година

В перо други вземания на стойност 13 хил.лв. е включено предоставен заем .

4.6.Парични средства

Касовите наличности и разплащателни сметки възлизат на 284 хил.лв.

Паричните средства във валута са оценени към датата на баланса по заключителния курс на БНБ-1,95583 лв. за евро.

4.7.Разходи за бъдещи периоди- са в размер на 4 хил.лв.,които представлява такса управление кредит Уникредит Булбанк АД.

4.8.Основен капитал-в размер на 5 хил.лв.,представен в баланса по номинална стойност,която съответства на съдебната регистрация.

4.9.Текуща печалба

Резултатът от 2011 г. е 25 хил.лв. загуба

4.10.Задължения, в т.ч. над 1 година

Вид задължение	Общо	В.т.ч.над 1 година
Заеми към финансовите предприятия	86	73
Задължения към доставчици	20	2
Задължения към персонала	17	
Задължения за осигуровки	9	
Други задължения	969	957
Общо	10101	988

4.11.Разходи

Към другите разходи за обичайната дейност в ОПР са включени следните видове разходи:

-отчетна стойност на продадените стоки - 33 хил.лв.

4.12.Приходи

Към приходите от продажби са включени и следните видове приходи в хил.лв.

-От продажба на стоки - 73 хил.лв.

-От продажба на продукция - 713 хил.лв.

-От продажба на услуги - 6 хил.лв.

V.Дивиденди

Дружеството няма изплатени дивиденди през 2011 г.

VI.Събития,настъпили след датата на отчета

Дата: 20.03.2012

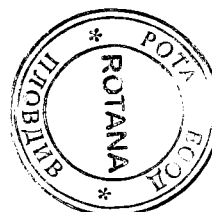
Гр.Пловдив

Съставител:


(И.Брънчева)

Ръководител:

(М.Фарес)



БЪЛГАРСКИ

Съставител (предприятие)

————> **РОТАНА ЕООД**

Град, (село) ул.

————> **ПЛОВДИВ**

БУЛСТАТ

————> **160065587**

Вид дейност

————> **РЕСТОРАНТИ**

Дата към която е съставен отчета

————> **31.12.2011**

Година на отчета

————> **2011**

Дата на която е изготвен отчета

————> **20.03.2012**

Съставител

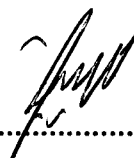
————> **Йорданка Брънчева**

Ръководител

————> **Махмуд Фарес**

Заверил

————>



РОТАНА ЕООД

ПЛОВДИВ

ГОДИШЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ

към 31.12.2011 година

РОТАНА ЕООД
Съставител (предприятие)

ПЛОВДИВ

Град, (село) ул.

Приложение № 1 към СС1
БУЛСТАТ 160065587

Вид дейност РЕСТОРАНТИ

БАЛАНС
на РОТАНА ЕООД
към 31.12.2011 година

АКТИВ		
Раздели, групи, статии	Сума (хил. лева)	
	текуща година	предходна година
а	1	2
А. Записан, но невнесен капитал		
Б. Нетекущи (дълготрайни) активи		
<i>I. Нематериални активи</i>		
Продукти от развойна дейност		
Концесии, патенти, лицензи, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи	1	
Търговска репутация		
Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане		
<i>Общо за група I:</i>	1	
<i>II. Дълготрайни материални активи</i>		
Земи и сгради, включително ограничени вещни права, в т.ч.	336	107
- земи		
- сгради	336	107
Машини, производствено оборудване и апаратура	45	23
Съоръжения и други	38	40
Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане		
<i>Общо за група II:</i>	419	170
<i>III. Дългосрочни финансови активи</i>		
Акции и дялове в предприятия от група		
Предоставени заеми на предприятия от група		
Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия		
Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия		
Дългосрочни инвестиции, включително инвестиционни имоти		
Други заеми		
Изкупени собствени акции		
- номинална стойност на изкупени собствени акции		
<i>Общо за група III:</i>		
<i>IV. Отсрочени данъци:</i>		
Общо за раздел "Б":	420	170
В. Текущи (краткотрайни) активи		
<i>I. Материални запаси</i>		
Суровини и материали	183	31
Незавършено производство		
Продукция и стоки, в т.ч.	48	293
- продукция		
- стоки	48	293
Предоставени аванси		
<i>Общо за група I:</i>	231	324
<i>II. Вземания</i>		
Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.	27	
- над 1 година		
Вземания от предприятия от група в т.ч.		
- над 1 година		
Вземания свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.		
- над 1 година		
Други вземания, в т.ч.	13	31
- над 1 година	13	
<i>Общо за група II:</i>	40	31
<i>III. Инвестиции</i>		
Акции и дялове в предприятия от група		
Изкупени собствени акции		
- номинална стойност на изкупени собствени акции		
Други инвестиции		
<i>Общо за група III:</i>		
<i>IV. Парични средства, в т.ч.</i>		
- в брой - (включително в подотчетни лица)	283	153
- в безсрочни сметки (депозити)	1	251
<i>Общо за група IV:</i>	284	404
Общо за раздел "В":	555	759
Г. Разходи за бъдещи периоди	4	5
Сума на актива (А+Б+В+Г)	979	934
Д. Условни активи		

РОТАНА ЕООД
Съставител (предприятие)

ПЛОВДИВ

Град. (село) ул.

Приложение № 1 към СС1
БУЛСТАТ 160065587

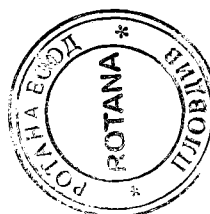
Вид дейност РЕСТОРАНТИ

БАЛАНС
на РОТАНА ЕООД
към 31.12.2011 година

ПАСИВ		
Раздели, групи, статии	Сума (хил. лева)	
	текуща година	предходна година
а	1	2
A. Собствен капитал		
I. Записан капитал	5	5
II. Премии от емисии		
III. Резерв от последващи оценки		
IV. Резерви		
Законови резерви		
Резерв, свързан с изкупени собствени акции		
Резерв, съгласно учредителен акт		
Други резерви		
Общо за група IV:		
V. Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т.ч.		
- неразпределена печалба		
- непокрита загуба	-103	-36
Общо за група V:	-103	-36
VI. Текуща печалба (загуба)	-24	-67
Общо за раздел "A":	-122	-98
Б. Провизии и сходни задължения		
Провизии за пенсии и други подобни задължения		
Провизии за данъци, в т.ч.		
- отсрочени данъци		
Други провизии и сходни задължения		
Общо за раздел "Б":		
В. Задължения		
Облигационни заеми /без конвертируемите/, в т.ч.		
- до 1 година		
- над 1 година		
Конвертируеми облигационни заеми, в т.ч.		
- до 1 година		
- над 1 година		
Задължения към финансови предприятия, в т.ч.	86	98
- до 1 година	13	13
- над 1 година	73	85
Получени аванси, в т.ч.		
- до 1 година		
- над 1 година		
Задължения към доставчици, в т.ч.	20	22
- до 1 година	18	17
- над 1 година	2	5
Задължения по полици, в т.ч.		
- до 1 година		
- над 1 година		
Задължения към предприятия от група, в т.ч.		
- до 1 година		
- над 1 година		
Задължения, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.		
- до 1 година		
- над 1 година		
Други задължения, в т.ч.	995	912
- до 1 година	38	14
- над 1 година	957	898
- Към персонала в т.ч.	17	7
-- до 1 година	17	7
-- над 1 година		
- Осигурителни задължения, в т.ч.	9	4
-- до 1 година	9	4
-- над 1 година		
- Данъчни задължения, в т.ч.	9	
-- до 1 година	9	
-- над 1 година		
Общо за раздел "В", в т.ч.:	1 101	1 032
- до 1 година	69	44
- над 1 година	1 032	988
Г. Финансирания и приходи за бъдещи периоди, в т.ч.		
- финансирания		
- приходи за бъдещи периоди		
Сума на пасива (A+B+V+Г)	979	934
Д. Условни пасиви		

Дата на съставяне: 20.03.2012

Ръководител:
Махмуд Фарес



Съставител:
Йорданка Бърнчева

Заверил:

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ
на ПОТАНА ЕООД
за 2011 година

Наименование на приходите и разходите	Сума (хил. лева)	
	текуща година	предходна година
а	1	2
Б. Приходи		
<i>I. Нетни приходи от продажби на:</i>		
1. Нетни приходи от продажби, в т.ч.	792	333
а) продукция	713	126
б) стоки	73	206
в) услуги	6	1
2. Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство		
3. Разходи за придобиване на активи по стопански начин		
4. Други приходи, в т.ч.	24	
- приходи от финансиране		
Общо приходи от оперативна дейност (1 + 2 + 3 + 4)	816	333
<i>II. Финансови приходи</i>		
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 и заеми, признати като нетекущи (дългосрочни) активи, в т.ч.		
- приходи от предприятия от група		
7. Други лихви и финансови приходи, в т.ч.	1	
а) приходи от предприятия от група		
б) положителни разлики от операции с финансови активи		
в) положителни разлики от промяна на валутни курсове		
Общо финансови приходи (5 + 6 + 7)	1	
8. Загуба от обичайна дейност	24	67
9. Извънредни приходи		
Общо приходи (1 + 2 + 3 + 4 + 5 + 6 + 7 + 9)	817	333
10. Счетоводна загуба (общо приходи - общо разходи)	24	67
11. Загуба (10 + ред 11 и 12 от раздел А)	24	67
Всичко (Общо приходи + 11)	841	400

Наименование на приходите и разходите	Сума (хил. лева)	
	текуща година	предходна година
а	1	2
А. Разходи		
<i>I. Разходи за оперативна дейност</i>		
1. Намаление на запасите от продукция и незавършено производство		
2. Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т.ч.	517	154
а) суровини и материали	434	103
б) външни услуги	83	51
3. Разходи за персонала, в т.ч.	130	43
а) разходи за възнаграждения	109	37
б) разходи за осигуровки, в т.ч.	21	6
- осигуровки, свързани с пенсии		
4. Разходи за амортизация и обезценка, в т.ч.	36	9
а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.	36	9
- разходи за амортизация	36	9
- разходи от обезценка		
б) разходи от обезценка на текущи (краткотрайни) активи		
5. Други разходи, в т.ч.	87	121
а) балансова стойност на продадените активи	87	120
б) провизии		
Общо разходи за оперативна дейност (1 + 2 + 3 + 4 + 5)	770	327
<i>II. Финансови разходи</i>		
6. Разходи от обезценка на финансови активи, включително инвестициите, признати като текущи (краткотрайни) активи, в т.ч.		
- отрицателни разлики от промяна на валутни курсове		
7. Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч.	71	73
а) разходи, свързани с предприятия от група		
б) отрицателни разлики от операции с финансови активи		
Общо финансови разходи (6 + 7)	71	73
8. Печалба от обичайна дейност		
9. Извънредни разходи		
Общо разходи (1 + 2 + 3 + 4 + 5 + 6 + 7 + 9)	841	400
10. Счетоводна печалба (общо приходи - общо разходи)		
11. Разходи за данъци от печалбата		
12. Други данъци, алтернативни на корпоративния данък		
13. Печалба (10 - 11 - 12)		
Всичко (Общо разходи + 11 + 12 + 13)	841	400

Дата на съставяне: 20.03.2012

Ръководител: Махмуд Фарес

Съставител: Йорданка Ботлчева
Заверил:

ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ
на РОТАНА ЕООД
за 2011 година

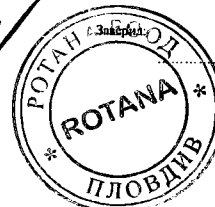
Показатели	Записан капитал	Премии от емисии	Резерв от последващи оценки	Резерви				Финансов резултат от минали години		Текуща печалба/загуба	Общо собствен капитал
				Законови	Резерв, свързан с изкупени собствени акции	Резерв, съгласно учредителен акт	Други резерви	Неразпределена печалба	Непокрита загуба		
a	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1. Салдо в началото на отчетния период	5										
2. Промени в счетоводната политика									-36	-67	-98
3. Грешки											
4. Салдо след промени в счетоводната политика и грешки	5										
5. Изменения за сметка на собствените, в т.ч.									-36	-67	-98
- увеличение									-67	67	
- намаление									-67	67	
6. Финансов резултат за текущия период											
7. Разпределения на печалбата, в т.ч.										-24	-24
- 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										
12. Промени от преводи на годишни финансови отчети на предприятия в чужбина									-103	-24	-122
13. Собствен капитал към края на отчетния период (11±12)	5								-103	-24	-122

СС 1 т. 22.4. "Увеличението на неразпределената печалба в резултат на отписване на резерв от последващи оценки на активите и пасивите се посочва в статия "Други изменения в собствения капитал".

Дата на съставяне: 20.03.2012

Съставител:
Йорданка Брънчева

Ръководител:
Махмуд Фарук



ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ
на РОТАНА ЕООД
за 2011 година

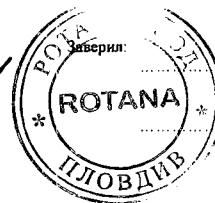
(хил. лева)

Наименование на паричните потоци а	Текущ период			Предходен период		
	постъпления	плащания	нетен поток	постъпления	плащания	нетен поток
	1	2	3	4	5	6
А. Парични потоци от основна дейност						
Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	972	928	44	401	387	14
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи, държани за търговски цели						
Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения	1	107	-106		38	-38
Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденди и други подобни						
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики						
Платени и възстановени данъци от печалбата						
Плащания при разпределения на печалби						
Други парични потоци от основна дейност		15	-15		24	-24
Всичко парични потоци от основна дейност (А)	973	1 050	-77	401	449	-48
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност						
Парични потоци, свързани с дълготрайни активи		21	-21		147	-147
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)		21	-21		147	-147
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						
Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми		12	-12		13	-13
Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденди и други подобни		10	-10		12	-12
Плащания на задължения по лизингови договори						
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики						
Други парични потоци от финансова дейност						
Всичко парични потоци от финансова дейност (В)		22	-22		25	-25
Г. Изменение на паричните средства през периода (А + Б + В)	973	1 093	-120	401	621	-220
Д. Парични средства в началото на периода			404			624
Е. Парични средства в края на периода			284			404
в т.ч. в подотчетни лица						

Дата на съставяне: 20.03.2012

Съставител: Йорданка Брънчева

Ръководител: Махмуд Фарес



Справка за нетекучите (дълготрайните) активи
на РОТАНА ЕООД
към 31.12.2011 година

Показатели	Отчетна стойност на нетекущите (дълготрайните) активи				Последваща оценка			Амортизация				Балансова стойност в края на периода			
	В началото на периода	на постъпили през периода	на излезли през периода	В края на периода	Увеличение	Намаление	Преоценена стойност	В началото на периода	Начислена през периода	Отписана през периода	Последваща оценка				
											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															
2. Концесии, патенти, лицензи, търговски марки, програмни продукти, и други подобни права и активи															
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, включително права в т.ч.	108	241		349			349		13		13		13	336	336
- земи															
- сгради	108	241		349			349		13		13		13	336	336
2. Машини, производствено оборудване и апаратура	36	44	6	74			74	13	17	1	29		29	45	45
3. Съоръжения и други	49	4		53			53	9	6		15		15	38	38
4. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане															
Общо за група II	193	289	6	476			476	22	36	1	57		57	419	419
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, вкл. инвестиционни имоти															
6. Други заеми															
7. Изкупени собствени акции															
Общо за група III															
IV. Отсрочени данъци															
Общо нетекущи (дълготрайни) активи (I+II+III+IV)	193	290	6	477			477	22	36	1	57		57	420	420

Дата на съставяне: 20.03.2012

Съставител:

Ръководител:

Махмуд Фарук

