

БАЛАНС

САНРАЙС-02 ООД

България, гр. ВАРНА, ХРИСТО БОТЕВ 4

31.12.2008

на

адрес

към

А К Т И В		
Раздели, групи, статии	Сума (хил.лева)	
	текуща година	предходна година
а	1	2
A. ЗАПИСАН, НО НЕВНЕСЕН КАПИТАЛ	0	
Б. НЕТЕКУЩИ (ДЪЛГОТРАЙНИ) АКТИВИ		
I. Нематериални активи		
1 Продукти от развойна дейност	0	0
2 Концесии, патенти, лицензи, търговски марки, програмни продукти и др. подобни права и активи	0	0
3 Търговска репутация	0	0
4 Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане	0	0
Общо за група I:	0	0
II. Дълготрайни материални активи		
1 Земи и сгради, в т.ч.:	0	0
- земи	0	0
- сгради	0	0
2 Машини, производствено оборудване и апаратура	0	0
3 Съоръжения и други	0	0
4 Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане	0	0
Общо за група II:	0	0
III. Дългосрочни финансови активи		
1 Акции и дялове в предприятия от група	0	0
2 Предоставени заеми на предприятия от група	0	0
3 Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия	0	0
4 Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия	0	0
5 Дългосрочни инвестиции	0	0
6 Други заеми	0	0
7 Изкупени собствени акции	0	0
Общо за група III:	0	0
IV. Отсрочени данъци	0	0

П А С И В		
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	0	0
III. Резерв от последващи оценки	0	0
IV. Резерви		
1 Законови резерви	0	0
2 Резерв, свързан с изкупени собствени акции	0	0
3 Резерв съгласно учредителен акт	0	0
4 Допълнителни резерви	0	0
Общо за група IV:	0	0
V. Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т.ч.:		
- неразпределена печалба	22	18
- непокрита загуба	0	0
Общо за група V:	22	18
VI. Текуща печалба (загуба)	-5	4
Общо раздел А:	22	27
Б. ПРОВИЗИИ И СХОДНИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ		
1 Провизии за пенсии и други подобни задължения	0	0
2 Провизии за данъци, в т.ч.:	0	0
- отсрочени данъци	0	0
3 Други провизии и сходни задължения	0	0
Общо за раздел Б:	0	0
В. ЗАДЪЛЖЕНИЯ		
1 Облигационни заеми с отделно посочване на конвертируемите, в т.ч.:	0	0
- до 1 година	0	0
- над 1 година	0	0

А К Т И В

Раздели, групи, статии		Сума (хил.лева)	
		текуща година	предходна година
а		1	2
Общо за раздел Б:		0	0
В. ТЕКУЩИ (КРАТКОТРАЙНИ) АКТИВИ			
I. Материални запаси			
1 Суровини и материали		0	0
2 Незавършено производство		0	0
3 Продукция и стоки, в т.ч.:		0	0
- продукция		0	0
- стоки		0	0
4 Предоставени аванси			0
Общо за група I:		0	0
II. Вземания			
1 Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:		18	20
- над 1 година		0	0
2 Вземания от предприятия от група, в т.ч.:		0	0
- над 1 година		0	0
3 Вземания, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:		0	0
4 Други вземания, в т.ч.:		0	0
- до 1 година		0	0
- над 1 година		0	0
Общо за група II:		18	20
III. Инвестиции			
1 Акции и дялове в предприятия от група		0	0
2 Изкупени собствени акции		0	0
3 Други инвестиции		0	0
Общо за група III:		0	0
IV. Парични средства, в т.ч.:		6	15
- в брой		6	15
- в безсрочни сметки (депозити)		0	0
Общо за група IV:		6	15
Общо за раздел В:		24	35
Г. РАЗХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ			0
СУМА НА АКТИВА (А+Б+В+Г)		24	35

П А С И В

Раздели, групи, статии		Сума (хил.лева)	
		текуща година	предходна година
а		1	2
2	Задължения към финансови предприятия, в т.ч.:	0	0
	- до 1 година	0	0
	- над 1 година	0	0
3	Получени аванси, в т.ч.:	0	0
	- до 1 година	0	0
	- над 1 година	0	0
4	Задължения към доставчици, в т.ч.:	2	8
	- до 1 година	2	8
	- над 1 година	0	0
5	Задължения по полици, в т.ч.:	0	0
	- до 1 година	0	0
	- над 1 година	0	0
6	Задължения към предприятия от група, в т.ч.:	0	0
	- до 1 година	0	0
	- над 1 година	0	0
7	Задължения, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:	0	0
	- до 1 година	0	0
	- над 1 година	0	0
8	Други задължения, в т.ч.:	0	0
	- до 1 година	0	0
	- над 1 година	0	0
	към персонала, в т.ч.:	0	0
	- до 1 година	0	0
	- над 1 година	0	0
	осигурителни задължения, в т.ч.:	0	0
	- до 1 година	0	0
	- над 1 година	0	0
	данъчни задължения, в т.ч.:	0	0
	- до 1 година	0	0
	- над 1 година	0	0
Общо за раздел В, в т.ч.:		2	8
	- до 1 година	2	9
	- над 1 година	0	0
Г. ФИНАНСИРАНИЯ И ПРИХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ, в т.ч.:		0	0
	- финансираня	0	0
	- приходи за бъдещи периоди	0	0
СУМА НА ПАСИВА (И+В+Г)		24	35

Дата: 16.02.2009 г.

Съставител:
/ Ваня Кулева /Ръководител:
/ Тодор Бошнаков /

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

Приложение № 3 към СС 1

САНРАИС-02 ООД

България, гр. ВАРНА, ХРИСТО БОТЕВ 4

01.01.2008 - 31.12.2008

Наименование на разходите		Сума (хил. лева)	
		текуща година	предходна година
а		1	2
1	Намаление на запасите от продукция и незавършено производство	0	0
2	Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т.ч.:	0	12
	а) суровини и материали	0	2
	б) външни услуги	0	10
3	Разходи за персонала, в т.ч.:	0	0
	а) разходи за възнаграждения	0	0
	б) разходи за осигуровки, в т.ч.:	0	0
	- осигуровки, свързани с пенсии		0
4	Разходи за амортизации и обезценка, в т.ч.:	0	0
	а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материали и нематериални активи, в т.ч.:	0	0
	- разходи за амортизация	0	0
	- разходи от обезценка	0	0
	б) разходи от обезценка на текущи (краткотрайни) активи	0	0
5	Други разходи, в т.ч.:	9	20
	а) балансова стойност на продадените активи	2	20
	б) провизии	0	0
Общо разходи за оперативна дейност (1+2+3+4+5)		9	32
6	Разходи от обезценка на финансови активи, включително инвестициите, признати като текущи (краткосрочни) активи, в т.ч.:	0	0
	- отрицателни разлики от промяна на валутни курсове	0	0
7	Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч.:	0	0
	а) разходи, свързани с предприятия от група	0	0
	б) отрицателни разлики от операции с финансови активи	0	0
Общо финансови разходи (6+7)		0	0
8	Печалба от обичайна дейност	0	4
9	Извънредни разходи	0	0
Общо разходи (1+2+3+4+5+6+7+9)		9	32
10	Счетоводна печалба (общо приходи - общо разходи)	0	4
11	Разходи за данъци от печалбата	0	0
12	Други данъци, алтернативни на корпоративния данък		0
13	Печалба (10 - 11 - 12)	0	4
Всичко (Общо разходи+11+12+13)		9	36

Наименование на приходите		Сума (хил. лева)	
		текуща година	предходна година
а		1	2
1	Нетни приходи от продажби, в т.ч.:	3	24
	а) продукция	0	0
	б) стоки	3	24
	в) услуги	0	0
2	Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство	0	0
3	Разходи за придобиване на активи по стопански начин	0	0
4	Други приходи, в т.ч.:	1	12
	- приходи от финансиране	0	0
Общо приходи от оперативна дейност (1+2+3+4)		4	36
5	Приходи от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:	0	0
	- приходи от участия в предприятия от група	0	0
6	Приходи от други инвестиции и заеми, признати като нетекущи (дългосрочни) активи, в т.ч.:	0	0
	- приходи от предприятия от група	0	0
7	Други лихви и финансови приходи, в т.ч.:	0	0
	а) приходи от предприятия от група	0	0
	б) положителни разлики от операции с финансови активи	0	0
	в) положителни разлики от промяна на валутни курсове	0	0
Общо финансови приходи (5+6+7)		0	0
8	Загуба от обичайна дейност	5	0
9	Извънредни приходи	0	0
Общо приходи (1+2+3+4+5+6+7+9)		4	36
10	Счетоводна загуба (общо приходи - общо разходи)	5	0
11	Загуба (10 + ред 11 и 12 от раздел А)	5	0
Всичко (Общо приходи+11)		9	36

Дата: 16.02.2009 г.

Съставител:

/ Ваня Кутева /

Ръководител:

/ Тодор Бошнаков /

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ МЕТОД

на
 адрес
 за
САНРАЙС-02 ООД
България, гр. ВАРНА, ХРИСТО БОТЕВ 4
01.01.2008 - 31.12.2008

Наименование на паричните потоци		Текущ период			Предходен период		
		постъпле- ния	плащания	нетен поток	постъпле- ния	плащания	нетен поток
а		1	2	3	4	5	6
А. Парични потоци от основната дейност							
1	Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	9	18	(9)	86	58	28
2	Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи, държани за търговски цели	0	0	0	0	0	0
3	Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения	0	0	0	0	0	0
4	Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденди и други подобни	0	0	0	0	0	0
5	Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики	0	0	0	0	0	0
6	Плащания при разпределения на печалби	0	0	0	0	0	0
7	Платени и възстановени данъци върху печалбата	0	0	0	0	0	0
8	Други парични потоци от основната дейност	0	0	0	0	2	(2)
Всичко парични потоци от основната дейност		9	18	(9)	86	62	24
Б. Парични потоци от инвестиционната дейност							
1	Парични потоци, свързани с дълготрайни активи	0	0	0	0	0	0
2	Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи	0	0	0	0	0	0
3	Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденди и други подобни	0	0	0	0	0	0
4	Парични потоци от бизнескомбинации - придобивания	0	0	0	0	0	0
5	Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики	0	0	0	0	0	0
6	Други парични потоци от инвестиционната дейност	0	0	0	0	0	0
Всичко парични потоци от инвест. дейност (Б)		0	0	0	0	0	0
В. Парични потоци от финансовата дейност							
1	Парични потоци от емитиране и обратно придобиване на ценни книжа	0	0	0	0	0	0
2	Парични потоци от допълнителни вноски и връщането им на собствениците	1	1	0	1	61	(60)
3	Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми	0	0	0	0	0	0
4	Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденди и други подобни	0	0	0	0	0	0
5	Плащания на задължения по лизингови договори	0	0	0	0	0	0
6	Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики	0	0	0	0	0	0
7	Други парични потоци от финансовата дейност	0	0	0	0	0	0
Всичко парични потоци от финансовата дейност (В)		1	1	0	1	61	(60)
Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)		10	19	(9)	87	123	(36)
Д. Парични средства в началото на периода							51
Е. Парични средства в края на периода							15

Дата: 16.02.2009 г.

Съставител:

Ръководител:

/ Ваня Кулева /

/ Тодор Бошнаков /

ПРИЛОЖЕНИЕ КЪМ ГОДИШЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ

ЗА ПЕРИОДА 01.01.2008г. – 31.12.2008г.

на "САНРАЙС-02" ООД

гр. Варна

А. Обща информация за предприятието

"САНРАЙС-02" ООД е с номер по ДДС: BG 103775513, БУЛСТАТ: 103775513, регистрирано с решение на фирмено отделение по дело No:1779/2002г. на Варненски окръжен съд и пререгистрирано в Търговски регистър на 13.06.2008г. Дружеството се представлява и управлява от Тодор Пейнов Бошнаков.

Предмет на дейност на дружеството е търговия с грозде.

За 2008г. приходите от продажби са формирани от основната икономическа дейност на фирмата: търговия на едро с плодове и зеленчуци.

Б. Справка за оповестяване на счетоводната политика

I. База за изготвяне на годишния финансов отчет

1. Закон за счетоводството.

2. НСФОМСП, приети с ПМС 46/21.03.2005 г., изм. ДВ бр.86 от 26 Октомври 2007г. По въпроси, за чието решаване няма изрични разпоредби в НСФОМСП и ЗСЧ, се прилагат изискванията на МСС.

3. Данъчни закони, засягащи дейността на дружеството.

4. Вътрешни нормативни актове, утвърдени от ръководството на дружеството, свързани със спецификата на неговата дейност.

II. Основи за изготвяне на годишния финансов отчет

1. Основни счетоводни принципи – финансовият отчет за 2008г. е изготвен в съответствие с изискванията на основните счетоводни принципи:

а) текущо начисляване - приходите и разходите, произтичащи от сделки и събития, се начисляват към момента на тяхното възникване, независимо от момента на получаването или плащането на паричните средства или техните еквиваленти и се включват във финансовите отчети за периода, за който се отнасят;

б) действащо предприятие - предприятието е действащо и ще остане такова в предвидимо бъдеще; предприятието няма нито намерение, нито необходимост да ликвидира или значително да намали обема на своята дейност;

в) предимство на съдържанието пред формата - сделките и събитията се отразяват счетоводно съобразно тяхното икономическо съдържание, същност и финансова реалност, а не формално според правната им форма;

г) предпазливост - оценяване и отчитане на предполагаемите рискове и очакваните евентуални загуби при счетоводното третиране на стопанските операции с цел получаване на действителен финансов резултат;

д) съпоставимост между приходите и разходите - разходите, извършени във връзка с определена сделка или дейност се отразяват във финансовия резултат за периода, през който предприятието черпи изгода от тях, а приходите се отразяват за периода, през който са отчетени разходите за тяхното получаване;

2. Информацията в годишния финансов отчет отговаря на следните изисквания:

а) сравнимост - запазване при възможност на счетоводната политика от предходния отчетен период - постигане съпоставимост на счетоводните данни и показатели през различните отчетни периоди;

б) независимост на отделните отчетни периоди и стойностна връзка между начален и краен баланс - всеки отчетен период се третира счетоводно сам за себе си независимо от обективната му връзка с предходния и със следващия отчетен период, като данните на

финансовия отчет в началото на текущия отчетен период трябва да съвпадат с данните в края на предходния отчетен период;

в) разбираемост;

г) надеждност.

Всяка съществена статия се представя във финансовия отчет отделно. Несъществените суми се обединяват със суми от подобен характер. Активите и пасивите не се компенсират, освен в следните случаи:

а) когато се разрешава от друг счетоводен стандарт;

б) когато печалбата и загубата или свързаните разходи се получават от едно и също събитие и не са съществени.

Сравнителната информация по отношение на предходния отчетен период е оповестена за всички представени статии в текущия период.

Предприятието е самостоятелно и няма поделения.

3. Периодичност на изготвяне на междинни финансови отчети:

Годишният финансов отчет е изготвен на 16.02.2009г. Периодът, който обхваща е една година – от 01.01.2008г. до 31.12.2008г. ГФО се съставя веднъж в годината.

Годишният финансов отчет е одобрен за публикуване на 18.02.2009г. Органа, одобрил годишния финансов отчет за публикуване е Общото събрание на съдружниците в дружеството.

4. Съдържание на годишния финансов отчет:

Годишният финансов отчет се изготвя в хиляди лева в съответствие с изискванията на Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия, които са приложими за 2008г. в това число и към датата на баланса – 31.12.2008г.

Предприятието е избрало двустранна форма при съставянето на финансовия отчет, който включва:

а) Счетоводен баланс - съставя се в дустранна форма, съгласно Приложение № 1 към СС 1;

б) Отчет за приходите и разходите – съставя се в двустранна форма съгласно Приложение No: 2 към СС 1;

в) Отчет за паричния поток – изготвя се по прекия метод съгласно Приложение No: 1 към СС 7;

г) Приложение към годишния финансов отчет – в съответствие с изискванията на т. 24.1 и т.24.2 от СС 1.

III. Оценъчни бази, използвани при изготвяне на финансовия отчет:

1. Дълготрайни активи – дружеството не разполага със собствени или наети активи.

2. Материални запаси

2.1. Материалните запаси се заприхождават при тяхното придобиване по доставна стойност.

2.2. Стоково-материалните запаси се оценяват при потреблението им по метода "първа входяща – първа изходяща".

2.3. Отчетната стойност на стоково материалните запаси не е по-висока от нетната реализуема стойност. Няма намаление на отчетната стойност на стоково материалните запаси под нетната реализуема стойност, отчетена като текущ разход.

2.4. Няма стоково материални запаси, които са дадени в залог за обезпечаване на пасиви.

3. Сделки в чуждестранна валута – през 2008година предприятието не е осъществявало сделки в чуждестранна валута, не притежава валутни активи и пасиви и няма парични позиции в чуждестранна.

4. Признаване на приходи и разходи

4.1. Приходите от извършените услуги се признават и отчитат съгласно изискванията на СС 18 – Приходи, т.е. за всяка сделка поотделно, едновременно с извършените разходи за нея, в момента, в който възникне вземането от клиенти.

4.2. Разходите са отчетени по икономически елементи, съгласно изискванията на Закона за счетоводството. Осчетоводяването им в група 60 е ставало съобразно класификацията им в Закона за счетоводството и счетоводните стандарти. Сметките от група 60 са приключени своевременно с група 61.

4.3. Разходите се признават във финансовия отчет на база на връзката им с приходите.

4.4. Разходите за застраховки, абонаментна поддръжка и други подобни разходи за бъдещи периоди се разсрочват пропорционално през периодите, за които се отнасят.

4.5. В края на годината няма разходи за незавършено производство.

5. Вземания и задължения

5.1. Предприятието класифицира като краткосрочни вземанията и задълженията си в срок до 12 месеца от тяхното възникване, както и онази част от дългосрочните си вземания, чиито падеж настъпва в края на отчетния период.

5.2. Вземанията се оценяват в номинална стойност в момента на тяхното възникване.

5.3. Задълженията на дружеството са оценени текущо по тяхната номинална стойност.

5.4. През 2008г. предприятието е отписало задължение в размер на 631.12лв., поради изтичане на давността.

5.5. През 2008г. предприятието е отписало вземане в размер на 6206.32лв., поради изтичане на давността.

5.6. Към 31.12.2008г. няма задължения, за които са предоставени обезпечения.

6. Данъци от печалбата:

6.1. Предприятието приключва 2008г. с данъчна загуба в размер на 5 053.67лв.

6.2. Актива по отсрочени данъци свързан данъчните загуби за пренасяне към датата на финансовия отчет е в размер на 505.37лв.;

6.3. Няма текущи и отсрочените данъци, дебитирани или кредитирани директно в собствения капитал;

6.4. Няма корекцията в отсрочените данъци в резултат на промяна в данъчното законодателство.

7. Доходи на персонала – предприятието няма назначени работници през 2008г.

8. Инвестиции в Дъщерни и асоциирани предприятия - през 2008г. предприятието няма инвестиции в Дъщерни и асоциирани предприятия.

9. Предприятието не е осъществило разходи за опазване на околната среда.

10. Предприятието е приело да използва допустимия алтернативен подход при отчитането на фундаментални грешки, които са свързани с предходния период.

11. Няма събития, настъпили след датата на годишния финансов отчет.

12. Отчитане на лизинговите договори – предприятието няма сключени лизингови договори.

13. Предприятието не е осъществявало съвместна дейност през 2008г.

14. Дружеството не отразявало през 2008г. инвестиционни имоти.

15. Дружеството няма и не е отразявало през 2008г. биологични активи.

16. През 2008г. предприятието не е получавало правителствени дарения, не е ползвало преотстъпени и опростени данъци.

17. През 2008г. предприятието не е сключвало сделки със свързани лица.

Дата: 16.02.2009г.

СЪСТАВИТЕЛ:
/ Ваня Кулева /



РЪКОВОДИТЕЛ:
/ Тодор Бошнаков /