

БАЛАНС
РЛ НЕДВИЖИМОСТИ ЕООД
към 31.12.2011 година

АКТИВ	текуща година	предходна година	ПАСИВ	текуща година	предходна година
А. Записан, но невнесен капитал			А. Собствен капитал		
Б. Нетекущи (дълготрайни)			І. Записан капитал	5	5
І. Нематериални активи			ІІ. Натрупана печалба (загуба) от мин. год., в т.ч.:		-64
ІІ. Дълготрайни материални активи			- неразмразена печалба	31	31
ІІІ. Дългосрочни финансови активи			- непокрита загуба	-98	95
ІV. Отсрочени данъци	4	3	Общо за група ІІ:	-67	-64
Общо за раздел "Б":	4	3	ІІІ. Текуща печалба (загуба)	-10	-3
В. Текущи (краткотрайни) активи			Общо за раздел "А":	-72	-62
І. Вземания			В. Задължения		
1. Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:		11	1. Задължения към финансови предприятия, в т.ч.:	3406	3551
2. Други вземания, в т.ч.:	3952	4376	до 1 година	257	223
над 1 година	3811	4153	над 1 година	3149	3328
Общо за група І:	3952	4387	2. Други задължения, в т.ч.:	6	8
ІІ. Парични средства			до 1 година	6	8
- в брой			- данъчни задължения	4	6
- в безсрочни сметки (депозити)	16	17	до 1 година	4	6
Общо за група ІІ:	16	17	Общо за раздел "В", в т.ч.:	3412	3559
Общо за раздел "В":	3968	4404	до 1 година	263	231
			над 1 година	3149	3328
			Г. Финансирания и приходи за бъдещи периоди	632	910
			- финансирания		
Сума на актива (А+Б+В+Г)	3972	4407	Сума на пасива (А+Б+В+Г)	3972	4407

27.01.2012 г

Съставител на фин. отчет:

Брейн Сторм Консулт ЕООД
Управител - Силвия Богоева

Управител:

Георги Хонцих

Прокурист:

Сандра Висхофер

03.05.2012.

0024 Иван Дочев
Регистриран одитор

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИ И РАЗХОДИ
РЛ НЕДВИЖИМОСТИ ЕООД
януари- декември 2011 година

НАИМЕНОВАНИЕ НА РАЗХОДИТЕ	текуща година	предходна година	НАИМЕНОВАНИЕ НА ПРИХОДИТЕ	текуща година	предходна година
A. Разходи			A. Приходи		
1. Намаление от запасите на продукция и незавършено производство			1. Нетни приходи от продажби, в т.ч.:	1	10
2. Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т.ч.:	54	47	а) продукция		
а) суровини и материали			б) стоки		
б) външни услуги	54	47	в) услуги	1	10
			2. Други приходи, в т.ч.:	46	38
			- приходи от финансиране		
Общо разходи за оперативна дейност	54	47	Общо приходи от оперативна дейност	47	48
3. Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч.:	89	75	7. Други лихви и финансови приходи, в т.ч.:	85	75
Общо финансови разходи	89	75	б) положителни разлики от операции с финансови активи		
4. Печалба от обичайна дейност			в) положителни разлики от промяна на валутни курсове		
5. Извънредни разходи			Общо финансови приходи	85	75
Общо разходи	143	122	8. Загуба от обичайна дейност		
6. Счетоводна печалба (общо приходи-общо разходи)		4	9. Извънредни приходи		
7. Разходи за данъци от печалбата	-1	4	Общо приходи	132	123
8. Други данъци, алтернативни на корпоративния данък			10. Счетоводна загуба (общо приходи-общо разходи)	11	
9. Печалба			11. Загуба	10	3
Всичко (Общо разходи)	142	126	Всичко	142	126

27.01.2012

Съставител на фин. отчет:

Брейн Стори Консулт ЕООД
Управител - Силвия Богова

Управител:

Прокурист:

Георги Хончов

Сандра Висхофер



ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИЯ ПОТОК

РЛ НЕДВИЖИМОСТИ ЕООД

За период от Януари до Декември 2011 год.

НАИМЕНОВАНИЕ НА ПОТОЦИТЕ	ТЕКУЩ ПЕРИОД			ПРЕДХОДЕН ПЕРИОД		
	постъпления	плащания	нетен поток	постъпления	плащания	нетен поток
А. Парични потоци от основна дейност			0			
Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	344	111	233	309	50	259
Други парични потоци от основна дейност			0		50	-50
Всичко парични потоци от основна дейност (А)	344	111	233	309	100	209
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност						
Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б)	0	0	0	0	0	0
В. Парични потоци от финансова дейност						
Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми	24	257	-233	30	248	-218
Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденди и други подобни		1	-1		1	-1
Други парични потоци от положителни и отрицателни курсови разлики						
Всичко парични потоци от финансова дейност (В)	24	258	-234	30	249	-219
Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)	368	369	-1	339	349	-10
Д. Парични средства в началото на периода			17			27
Е. Парични средства в края на периода			16			17

27.01.2012 г

Съставител на фин. отчет:

Брейн Сторм Консулт ЕООД
Управител - Силвия Богоева

Управител:

Георги Хонцих

Прокурист:

Сандра Висхоффер



03.05.2012



СПРАВКА ЗА НЕТЕКУЩИТЕ АКТИВИ

РЛ НЕДВИЖИМОСТИ ЕООД

За период от Януари до Декември 2011 г.

НАИМЕНОВАНИЕ	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	Увеличение	Намаление		В началото на периода	Начислен а през периода	Отписана 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															
II. Дълготрайни материални активи															
III. Дългосрочни финансови активи															
IV. Отсрочени данъци	3		1	4			4								4
Общо нетекущи (дълготрайни) активи (I+II+III+IV)	3		1	4			4								4

27.01.2012 г

Съставител на фин. отчет:

Брейн Сторм Консулт ЕООД

Управител -Силвия Богоева

Управител:

Георги Хонцих

Прокурист:

Сандра Висхофер



РЛ НЕДВИЖИМОСТИ ЕООД

Приложение към финансовия отчет за 2011 година

I. Учредяване и регистрация

Дружество РЛ НЕДВИЖИМОСТИ ЕООД, гр.София е регистрирано в СГС по фирмено дело №3137/2004г. с основен капитал в размер на 5000 лева и предмет на дейност – финансов лизинг. Дружеството се управлява и представлява от Георг Хонцих и Сандра Висхофер.

II. Счетоводна политика

1. База за изготвяне

Дружеството води своето текущо счетоводство и изготвя финансовите си отчети в съответствие с изискванията на българското счетоводно законодателство.

Годишният финансов отчет за 2011 година на РЛ НЕДВИЖИМОСТИ ЕООД е изготвен в съответствие с Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия.

2. Счетоводни принципи

Финансовият отчет е изготвен в съответствие с основните счетоводни принципи за текущо начисляване и действащо предприятие

През текущия отчетен период не са правени промени във възприетата счетоводна политика. За отразяване на фундаментални грешки, както и на промените в счетоводната политика, се прилага препоръчителният подход на СС 8 Нетни печалби и загуби за периода, фундаментални грешки и промени в счетоводната политика.

3. Валута

Дружеството води счетоводството си в български лев. При първоначално признаване на сделки в чуждестранна валута се прилага валутен курс към момента на сделката. Към 31.12.2011 г. паричните средства, вземанията и задълженията са преоценени, като е приложен заключителния обменен курс на БНБ.

4. Сравнителни данни

Перата в баланса, в отчета за приходите и разходите и в отчета за паричния поток, представени във финансовия отчет за 2011 година са съпоставими с данните за 2010 година

5. Дефиниция и оценка на елементите на счетоводния баланс

5.1. Нетекущи активи – при първоначалното придобиване нетекущите активи се оценяват по цена на придобиване, която включва покупната цена и всички други преки разходи необходими за привеждане на актива в работно състояние.

5.1.1. Дружеството е определило стойностен праг на същественост 700.00 лева, под който придобитите активи независимо, че притежават критериите на нетекущ актив, се отчитат като текущ разход в момента на придобиването им.

5.1.2. Дружеството признава в стойността на съответния актив, последващите разходи, свързани с дълготрайния материален актив, когато е вероятно че тези разходи ще доведат до бъдеща икономическа изгода над тази от първоначално оценената ефективност. Всички други последващи разходи се признават за разход през периода, през който са направени.

5.2. Търговски и други вземания

Вземанията в лева са оценени по стойността на тяхното възникване, а тези в чуждестранна валута по заключителния курс на БНБ към 31.12.2011 г.

5.3. Парични средства

Паричните средства на дружеството в лева са оценени по номинална стойност, а във валута са оценени по централния курс на БНБ към 31.12.2011 г

5.4. Собствен капитал

Основния капитал е представен по неговата номинална стойност и съответства на актуалната му съдебна регистрация към 31.12.2011 г

5.5. Валутен риск

Дружеството осъществява сделки в чуждестранна валута предимно в евро, поради което не е изложено на валутен риск.

5.6. Лихвен риск

Финансовите инструменти, които потенциално излагат Дружеството на лихвен риск, са сключените лизингови договори. Договореният лихвен процент по лизинговите договори е плаващ, като се базира на 6 месечен EURIBOR.

5.9 Кредитен риск

Финансовите активи, които потенциално излагат Дружеството на кредитен риск, са предимно вземания от продажби. Основно Дружеството е изложено на кредитен риск, в случай че клиентите не изплатят своите задължения.

6.0.Провизии и сходни задължения

Дружеството признава като задължение /краткосрочна провизия/ недисконтираната сума на оценените разходи по платен годишен отпуск, очаквани да бъдат заплатени на служителите при ползването му в следващи периоди.

Отсрочени данъци върху печалбата

Отсрочените данъчни пасиви се признават за всички облагаеми временни разлики

Отсрочените данъчни активи се признават за всички намаляеми временни разлики и данъчна загуба.

Отсрочените данъчни активи и пасиви се оценяват на база данъчните ставки, които се очаква да се прилагат за периода през който активите ще се реализират, а пасивите ще се уредят на база данъчните закони които са в сила.

6.1. Задължения към доставчици и други задължения

Към 31.12.2011 г. фирма РЛ НЕДВИЖИМОСТИ ЕООД има задължения по ЗДДС, които са погасени към 14.01.2012 г.

6.2. Привлечени финансови ресурси

– банкови заеми – Дружеството има сключен договор за заем с РАЙФАЙЗЕН ЛИЗИНГ БАНК. Главницата по заема се погасява ежемесечно, а лихвата се начислява два пъти в годината – на шестмесечие, в зависимост от 6 месечния EURIBOR. Частта от кредита платима през 2012 г е представена в Раздел В – Задължения, т. 2 – Задължения към финансови предприятия, в т.ч. до 1 год. на Баланса на дружеството.

6.3.Приходи и разходи

Приходите от продажби и разходите за дейността са начислявани в момента на тяхното възникване, независимо от паричните постъпления и плащания. Отчитането и признаването на приходи и разходи става при спазване на принципа на съпоставимост между тях.

6.4. Данъци върху печалбата

Текущите данъци върху печалбата са определени в съответствие с изискванията на Закона за корпоративното и подоходно облагане. Данъчна ставка за 2011 г 10 %

III. Пояснителни сведения

1. Вземания

Вземания	2011г. Хил.лв	2010г. Хил.лв
Вземания от доставчици и клиенти		11
- от клиенти, обезценка		
- от клиенти /нето/ в т.ч. над 1 година	3952 3811	4376 4153
Общо	3952	4387

4. Парични средства

Парични средства	2011 г Хил.лв	2010 г Хил.лв
В брой		
В банки	16	17
В т.ч във валута		
общо	16	17

5. Собствен капитал

Към 31.12.2011 г регистрираният капитал на РЛ НЕДВИЖИМОСТИ ЕООД е в размер на 5 000лв.

6. Провизии и сходни задължения

Отсрочените данъци върху печалбата към 31.12.2011 г. са свързани със следните обекти в баланса:

Описание на обекта	Временна разлика / данъчна	Данък хил.лв
--------------------	-------------------------------	-----------------

	основа/лева	
1.Пасиви по отсрочени данъци		
Дълготрайни активи		
2.Активи по отсрочени данъци	36 353	4
Загуба	36 353	4
Общо отсрочени данъчни пасиви нетно	36 353	4

8.Задължения

Задължения	2011г хил.лв	2010г хил.лв
1.Задължения към финансови предприятия		
Задължения по банкови заеми	3 406	3551
- до 1 година	257	223
- над 1 година	3149	3328
3.Задължения към доставчици		1
- до 1 година		
- над 1 година		
Други задължения, в т.ч.	6	8
- до 1 година		8
- данъчни задължения	4	6
Общо задължения	3412	3559

9. Приходи от дейността

Приходи	2011г хил.лв	2010г хил.лв
От услуги	1	10
Други	46	38
Приходи от лихви	85	75
Общо	132	123

10. Разходи за дейността

Разходи	2011г хил.лв	2010г хил.лв
Разходи за външни услуги	54	47
В т.ч данъци, такси и застраховки	54	47
Разходи за лихви	89	75
Общо	143	122

11. Корекция от грешки в минали години

През 2011 година е извършена корекция на признатите през 2010 година приходи от лихви. В резултат на което финансовият резултат за 2010 година е намален с 6 хиляди лева. Стойностите в Баланса, Отчета за приходи и разходи и отчета за собствения капитал за предходния отчетен период са преизчислени в резултат на корекцията.

12. Данъци върху печалбата

Счетоводният финансов резултат на дружеството за 2011 год. е загуба . в размер на 11 038.30лв. Извършено е преобразуване на финансовия резултат за данъчни цели,не признати са разходи за лихви от прилагане на режима на слаба капитализация ,в резултат на което е формиран данъчен резултат (7 900.34) лева.

02.02.2012г.

Съставител:
БРЕЙН СТОРАЖ КОНСУЛТ ЕООД
Управител: Сидния Бочова

