Годишен финансов отчет

31.12.2011

Име на фирмата	ЖАКИ ЕМ ЕООД
Град	Варна
Адрес	ж.к. ЧАЙКА, бл. 68, вх. 3, ет. 2, ап. 5
Телефон	
Факс	
e-mail	
БУЛСТАТ	175423823
Дан. номер	
Ръководител /и/	ЕМИЛИЯ ДИМИТРОВА КРЪСТЕВА
МОЛ	ЕМИЛИЯ ДИМИТРОВА КРЪСТЕВА
Гл. счетоводител	ЕМИЛИЯ ДИМИТРОВА КРЪСТЕВА
Одитор	ЕМИЛИЯ ДИМИТРОВА КРЪСТЕВА
Дата на предаване	31.12.2011



Баланс

Отчет за приходите и разходите

Отчет за паричния поток

Отчет за собствения капитал

БАЛАНС
на ЖАКИ ЕМ ЕООД
към 31.12.2011

АКТИВ Раздели, групи статии	Код на реда	Сума (хил.лв.)	
		текуща год.	предх. год.
а	б	1	2
А. Дълготрайни активи			
I. Материални			
1. Земи (терени)	0011	-	-
2. Сгради и конструкции	0012	-	-
3. Машини и оборудване	0013		
4. Съоръжения	0014		
5. Транспортни средства	0015		
6. Основни стада	0016		
7. Други ДМА	0017		
8. Разходи за придобиване на ДМА	0018		
Общо за група I	**0010**	-	-
II. Нематериални			
1. Права върху собственост	0021		
2. Програмни продукти	0022		
3. Продукти от развойна дейност	0023		
4. Други дълготрайни нематериални активи	0024		
Общо за група II	**0020**	-	-
III. Дългосрочни финансови активи			
1. Дялове и участия, в т.ч. във:	0031		
- дъщерни предприятия	0032		
- смесени предприятия	0033		
- асоциирани предприятия	0034		
- други предприятия	0035		
2. Инвестиционни имоти	0041		
3. Други дългосрочни ценни книжа	0042		
4. Дългосрочни вземания, в т.ч.:	0043	-	-
- от свързани предприятия	0044		
- търговски заеми	0045		
- други дългосрочни вземания	0046		
Общо за група III	**0040**	-	-
IV. Търговска репутация			
1. Положителна репутация	0051		
2. Отрицателна репутация	0052		
Общо за група IV	**0050**	-	-
V. Разходи за бъдещи периоди			
Общо за група V	0060	-	-
VI. Активи по отсрочени данъци			
Общо за група VI	**0061**	-	-
Общо за раздел А	**0100**	-	-
Б. Краткотрайни активи			
I. Материални запаси			
1. Материали	0071		
2. Продукция	0072		
3. Стоки	0073		
4. Млади животни и животни за угояване	0074		
5. Дребни продуктивни животни	0075		
6. Незавършено производство	0076		
7. Други материални запаси	0077		
Общо за група I	**0070**	-	-
II. Краткосрочни вземания			
1. Вземания от свързани предприятия	0081		
2. Вземания от клиенти и доставчици	0082		
3. Вземания от предоставени търговски заеми	0083		
4. Съдебни и присъдени вземания	0084		
5. Данъци за възстановяване	0085		
6. Други краткосрочни вземания	0086		
Общо за група II	**0080**	-	-
III. Краткосрочни финансови			
1. Финансови активи в свързани предприятия	0091		
2. Изкупени собствени дългове и ценни книжа	0092		
3. Краткосрочни ценни книжа	0093		
4. Благородни метали и скъпоценни камъни	0094		
5. Други краткосрочни финансови активи	0095		
Общо за група III	**0090**	-	-
IV. Парични средства			
1. Парични средства в брой	0151	5	5
- от тях левова равностойност на чуждестранната валута	0152		
2. Парични средства в безсрочни депозити	0153		
- от тях левова равностойност на чуждестранната валута	0154		
3. Блокирани парични средства	0155		
- от тях левова равностойност на чуждестранната валута	0156		
4. Парични еквиваленти	0157		
Общо за група IV	**0150**	5	5
V. Разходи за бъдещи периоди	**0160**		
Общо за раздел Б	**0200**	5	5
СУМА НА АКТИВА	**0300**	5	5
В. Условни активи	**0350**		

ПАСИВ Раздели, групи статии	Код на реда	Сума (хил.лв.)	
		текуща год.	предх. год.
а	б	1	2
А. Собствен капитал			
I. Основен капитал			
1. Записан капитал	0411	-	-
- акционерен капитал:	0412		
- котирани акции на финансови пазари	0413		
- некотирани акции на финансови пазари	0414		
- други видове основен капитал	0415		
2. Невнесен капитал	0416		
3. Изкупени собствени акции	0417		
Общо за група I	**0410**	-	-
II. Резерви			
1. Премии от емисии	0421		
2. Резерв от последващи оценки на активите и пасивите	0422		
3. Целеви резерви, в т.ч.:	0423		-
- общи резерви	0424		
- специализирани резерви	0425		
- други резерви	0426		
Общо за група II	**0420**	-	-
III. Финансов резултат			
1. Натрупана печалба(загуба) от минали години в т.ч.:	0451	-	-
- неразпределена печалба	0452		
- непокрита загуба	0453		
2. Текуща печалба	0454		
3. Текуща загуба	0455		
Общо за група III	**0450**	-	-
Общо за раздел А	**0400**	-	-
Б. ДЪЛГОСРОЧНИ ПАСИВИ			
I. Дългосрочни задължения			
1. Задължения към свързани предприятия	0511		
2. Задължения към финансови предприятия	0512		
- от тях към банки	0513		
3. Задължения по търговски заеми	0514		
4. Задължения по облигационни заеми	0515		
5. Отсрочени данъци	0516		
6. Други дългосрочни задължения	0517	-	-
Общо за група I	**0510**	-	-
II. Приходи за бъдещи периоди и финансирания	**0520**		
Общо за раздел Б	**0500**	-	-
В. КРАТКОСРОЧНИ ПАСИВИ			
I. Краткосрочни задължения			
1. Задължения към свързани предприятия	0611		
2. Задължения към финансови предприятия,в т.ч.:	0612		
от тях към банки	0605		
3. Задължения към доставчици и клиенти	0613		
4. Задължения по търговски заеми	0614		
5. Задължения към персонала	0615		
6. Задължения към осигурителни предприятия	0616		
7. Данъчни задължения	0617		
8. Други краткосрочни задължения	0618		
9. Провизии	0619		
Общо за група I	**0610**	-	-
II. Приходи за бъдещи периоди и финансирания	**0700**		
Общо за раздел В	**0750**	-	-
СУМА НА ПАСИВА	**0800**	-	-
Г. Условни пасиви	**0900**		

* Дата: 31.12.2011
Ръководител: ЕМИЛИЯ ДИМИТРОВА КРЪСТЕВА

БУЛСТАТ: 175423823

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ
на ЖАКИ ЕМ ЕООД
към 31.12.2011

НАИМЕНОВАНИЕ НА РАЗХОДИТЕ	Код на реда	Сума (хил.лв.)		НАИМЕНОВАНИЕ НА ПРИХОДИТЕ	Код на реда	Сума (хил.лв.)	
		текуща година	предх. година			текуща година	предх. година
а	б	1	2	а	б	1	2
А. Разходи за обичайната дейност				**А. Приходи от обичайната дейност**			
I. Разходи по икономически елементи				**I. Нетни приходи от продажба на:**			
1. Разходи за материали	1120			1. Продукция	1551		
2. Разходи за външни услуги	1130			2. Стоки	1552		
3. Разходи за амортизации	1160			3. Материали	1553		
4. Разходи за възнаграждения	1140			4. Услуги	1560		
5. Разходи за осигуровки	1150			*в т.ч. приходи от посредническа дейност*	*1561*		
6. Други разходи, в т.ч.:	1170			*- услуги на ишлеме*	*1562*		
- обезценка на активи	*1171*			5. Дълготрайни материални и нематериални активи, наеми (с/ка 704)	1554		
- провизии	*1172*			*от тях наеми*	*1555*		
Всичко по група I :	**1100**	-	-	6. Други	1556		
II. Суми с корективен характер				**Всичко по група I :**	**1610**	-	-
1. Балансова стойност на продадените активи (стоки, материали, млади животни и животни за угояване и дълготрайни материални и нематериални активи)	1010			**II. Приходи от финансирания**			
2. Разходи за придобиване и ликвидация на дълготрайни активи по стопански начин	1020			в т.ч. от правителството	1621		
3. Изменение на запасите от продукция и незавършено производство	1030			**Всичко по група II :**	**1620**	-	-
4. Приплоди и прираст на животни	1040			**III. Финансови приходи**			
5. Други суми с корективен характер	1050			1. Приходи от лихви	1710		
Всичко по група II :	**1000**	-	-	*в т.ч. от свързани предприятия*	*1711*		
III. Финансови разходи				2. Приходи от участия	1720		
1. Разходи за лихви, в.т.ч.:	1210			*в т.ч. дивиденти*	*1721*		
лихви към свързани предприятия	*1211*			3. Положителни разлики от операции с финансови активи и инструменти	1730		
2. Отрицателни разлики от операции с финансови активи и инструменти	1220			4. Положителни разлики от промяна на валутни курсове.	1740		
3. Отрицателни разлики от промяна на валутни курсове	1230			5. Други приходи от финансови операции	1745		
4. Други разходи по финансови операции	1240			**Всичко по група III :**	**1700**	-	-
Всичко по група III :	**1200**	-	-				
Б. Общо разходи за дейността (I+II+III)	**1300**	-	-	**Б. Общо приходи от дейността (I+II+III)**	**1600**	-	-
В. Печалба от обичайната дейност	**1310**	-	-	**В. Загуба от обичайната дейност**	**1810**	-	-
IV. Извънредни разходи	**1250**			**IV.Извънредни приходи**	**1750**		
Г. Общо разходи (Б+IV)	**1350**	-	-	**Г. Общо приходи (Б + IV)**	**1800**	-	-
Д. Счетоводна печалба	**1400**	-	-	**Д. Счетоводна загуба**	**1850**	-	-
V. Разходи за данъци							
13.Данък върху печалбата	1451						
14.Други данъци	1452						
Общо по група V :	**1450**	-	-				
Е. Печалба (Д + V)	**0461**	-	-	**Е. Загуба (Д + V)**	**0455**	-	-
РАЗХОДИ ВСИЧКО (Г+V+Е)	**1500**	-	-	**ПРИХОДИ ВСИЧКО (Г + Е)**	**1900**	-	-

Дата: 31.12.2011

Ръководител: ЕМИЛИЯ ДИМИТРОВА КРЪСТЕВА

Гл.счетоводител: ЕМИЛИЯ ДИМИТРОВА КРЪСТЕВА

Заверил: ЕМИЛИЯ ДИМИТРОВА КРЪСТЕВА

БУЛСТАТ: 175423823

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИЯ ПОТОК
на ЖАКИ ЕМ ЕООД
към 31.12.2011

Наименование на потоците	Код на реда	Текущ период /хил. лв./			Предходен период /хил. лв./		
		постъпления	плащания	нетен поток	постъпления	плащания	нетен поток
а	б	1	2	3	4	5	6
А. Парични потоци от основна дейност							
1. Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	2201			-			-
2. Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи, държани за търговски цели	2202			-			-
3. Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения	2203			-			-
4. Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденти и други подобни	2204			-			-
5. Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики	2205			-			-
6. Платени и възстановени данъци върху печалбата	2206			-			-
8. Други парични потоци от основна дейност	2207			-			-
7. Плащания при разпределение на печалби	2208			-			-
Всичко парични потоци от основна дейност (А)	**2200**	-	-	-	-	-	-
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност							
1. Парични потоци, свързани с дълготрайни активи	2301			-			-
2. Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи	2302			-			-
3. Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденти и други подобни	2303			-			-
4. Парични потоци от бизнескомбинации - придобивания	2304			-			-
5. Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики	2305			-			-
6. Други парични потоци от инвестиционна дейност	2306			-			-
Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б)	**2300**	-	-	-	-	-	-
В. Парични потоци от финансова дейност							
1. Парични потоци от емитиране и обратно придобиване на ценни книжа	2401			-			-
2. Парични потоци от допълнителни вноски и връщането им на собствениците	2402			-			-
3. Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми	2403			-			-
4. Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденти и други подобни	2404			-			-
5. Плащания на задължения по лизингови договори	2405			-			-
6. Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики	2406			-			-
7. Други парични потоци от финансова дейност	2407			-			-
Всичко парични потоци от финансова дейност (В)	**2400**	-	-	-	-	-	-
Г. Изменения на паричните средства през периода (А+Б+В)	**2500**	-	-	-	-	-	-
Д. Парични средства в началото на периода	**2600**						
Е.Парични средства в края на периода	**2700**			-			-

Дата: 31.12.2011
Ръководител: ЕМИЛИЯ ДИМИТРОВА КРЪСТЕВА
Гл.счетоводител: ЕМИЛИЯ ДИМИТРОВА КРЪСТЕВА
Заверил: ЕМИЛИЯ ДИМИТРОВА КРЪСТЕВА



БУЛСТАТ: 175423823

ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ
на ЖАКИ ЕМ ЕООД
към 31.12.2011

(хил.лева)

Показатели	Основен капитал	Резерви					Финансов резултат		Загуба от минали години	Общо
		Неразпределена печалба	Резерв от посл. оценки на активи и пасиви	Целеви резерви			печалба	загуба		
				общи	специализирани	други				
а	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Салдо в началото на отчетния период										-
1. Изменения за сметка на собствениците,в т.ч.										-
увеличение										-
намаление										-
2. Финансов резултат за текущия период										-
3. Разпределения на печалба:										-
в т.ч. за дивиденти										-
4. Покриване на загуба през годината										-
5. Последващи оценки на ДМА,в т.ч.										-
увеличения										-
намаления										-
6. Последващи оценки на финансови активи и инструменти,в т.ч.										-
увеличения										-
намаления										-
7. Промени в счетоводната политика, грешки и други										-
8. Други изменения в собствения										-
Салдо към края на отчетния период	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
9. Промени от преводи на годишни финансови отчети на предприятия в чужбина										-
10. Промени от преизчисляване на финансови отчети при свръхинфлация										-
Преизчислен собствен капитал към края на отчетния период	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Дата: 31.12.2011
Ръководител: ЕМИЛИЯ ДИМИТРОВА КРЪСТЕВА
Гл.счетоводител: ЕМИЛИЯ ДИМИТРОВА КРЪСТЕВА
Заверил: ЕМИЛИЯ ДИМИТРОВА КРЪСТЕВА

СПРАВКА ЗА ОПОВЕСТЯВАНЕ НА СЧЕТОВОДНАТА ПОЛИТИКА НА ЖАКИ ЕМ ЕООД
Към 31.12.2011год.

I.ОБЩИ ПОЛОЖЕНИЯ

1.Изготвянето на счетоводната политика на ЖАКИ ЕМ ЕООД се базира на:

· изискванията на Закона за счетоводството, Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия и Международните счетоводни стандарти;
· наложилата се практика и придобит опит при счетоводното отразяване на дейността на дружеството;
· намерение да се запазят и оптимизират елементите на счетоводната политика, непроменени от предходния отчетен период;
· желание да се продължат добрите традиции в установяване на постоянен подходящ модел на счетоводно отразяване на стопанските операции.

2.Счетоводната политика представлява възприетия от дружеството модел, включващ: принципи, изходни положения, концепции, правила, бази и процедури за отчитане на неговата дейност през отчетния период и представяне на информация в счетоводния отчет.

Изготвянето на модела обхваща прилагането на:

· националните нормативни актове за счетоводство;
· международните счетоводни стандарти;
· други национални нормативни актове, касаещи дейността на дружеството;
· вътрешните специфични актове на дружеството, отразяващи спецификата на неговата

3.Управляващият орган на дружеството определя счетоводната политика, която дава сигурност, че информацията във финансовия отчет:
· е необходима за вземане на решение от потребителите на финансовия отчет;
· е надеждна, т.е. представя достоверно резултати и финансово състояние на дружеството;
· отразява икономическата същност на събитията и операциите, а не просто тяхната правна форма;
· е неутрална и безпристрастна;
· е предпазлива;
· е пълна във всички съществени аспекти.

4.Индивидуалния сметкоплан е утвърден от ръководството на дружеството. Използват се шестцифрени синтетични счетоводни сметки, както и и аналитични сметки.

Инвестициите в дъщерните предприятия на дружеството се отчитат по себестойност.

Съставил:
/ ЕМИЛИЯ КРЪСТЕВА/
31.12.2011год.

Ръководител:
/ ЕМИЛИЯ КРЪСТЕВА/