Отчетна единица:	РУМАР ЕООД
Гр. (с.)	гр.Бяла
Община	Бяла

ЕИК по БУЛСТАТ / ТР
103512366

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС КЪМ 31.12.2011 година

АКТИВ			
Раздели, групи, статии	Код на реда	Сума - хил.лв.	
		текуща година	предходна година
а	б	1	2
А. Записан, но невнесен капитал	**01000**		
Б. Нетекущи (дълготрайни) активи			
I. Нематериални активи			
Продукти от развойна дейност	02110		
Концесии, патенти, лицензии, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи	02120	1	
в това число:			
За водноелектрически централи	02121		
За вятърни генератори	02122		
За слънчеви колектори	02123		
За термопомпи	02124		
Търговска репутация	02130		
Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане	02140		
в т. ч. предоставени аванси	02141		
Общо за група I	**02100**	**1**	**0**
II. Дълготрайни материални активи			
Земи и сгради	02210	1 711	53
Земи	02211	53	53
Сгради	02212	1 658	
Машини, производствено оборудване и апаратура	02220	234	43
в това число:			
За водноелектрически централи	02221		
За вятърни генератори	02222		
За слънчеви колектори	02223		
За термопомпи	02224		
Съоръжения и други	02230	97	9
Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане	02240	21	1 795
в т. ч. предоставени аванси	02241	10	32
Общо за група II	**02200**	**2 063**	**1 900**
III. Дългосрочни финансови активи			
Акции и дялове в предприятия от група	02310		
Предоставени заеми на предприятия от група	02320		
Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия	02330		
Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия	02340		
Дългосрочни инвестиции	02350		
Други заеми	02360		
Изкупени собствени акции номинална стойност	02370		
Общо за група III	**02300**	**0**	**0**
IV. Отсрочени данъци	**02400**		
Общо за раздел Б	**02000**	**2 064**	**1 900**

ВЯРНО С ОРИГИНАЛА

Подпис: .....

АКТИВ			
Раздели, групи, статии	Код на реда	Сума - хил.лв.	
		текуща година	предходна година
а	б	1	2
В. Текущи (краткотрайни) активи			
I. Материални запаси			
Суровини и материали	03110		
Незавършено производство	03120		
в т. ч. млади животни и животни за угояване и разплод	03121		
Продукция и стоки	03130	0	0
Продукция	03131		
Стоки	03132		
Предоставени аванси	03140		
Общо за група I	**03100**	**0**	**0**
II. Вземания			
Вземания от клиенти и доставчици	03210	4	
в т.ч. над 1 година	03211		
Вземания от предприятия от група	03220		
в т.ч. над 1 година	03221		
Вземания, свързани с асоциирани и смесени предприятия	03230		
в т.ч. над 1 година	03231		
Други вземания	03240	3	14
в т.ч. над 1 година	03241		
Общо за група II	**03200**	**7**	**14**
III. Инвестиции			
Акции и дялове в предприятия от група	03310		
Изкупени собствени акции номинална стойност	03320		
Други инвестиции	03330		
Общо за група III	**03300**	**0**	**0**
IV. Парични средства			
Касови наличности и сметки в страната	03410	55	86
Касови наличности в лева	03411	46	78
Касови наличности във валута (левова равностойност)	03412		
Разплащателни сметки	03413	9	8
Блокирани парични средства	03414		
Парични еквиваленти	03415		
Касови наличности и сметки в чужбина	03420	0	0
Касови наличности в лева	03421		
Касови наличности във валута	03422		
Разплащателни сметки във валута	03423		
Блокирани парични средства във валута	03424		
Общо за група IV	**03400**	**55**	**86**
Общо за раздел В	**03000**	**62**	**100**
Г. Разходи за бъдещи периоди	**04000**	**1**	
Сума на актива (А+Б+В+Г)	**04500**	**2 127**	**2 000**

ВЯРНО С ОРИГИНАЛА
Подпис: .....

ПАСИВ			
Раздели, групи, статии	Код на реда	Сума - хил.лв.	
		текуща година	предходна година
а	б	1	2
А. Собствен капитал			
I. Записан капитал	**05100**	**5**	**5**
Акционерен капитал	05110	0	0
Котирани акции на финансовите пазари	05111		
Некотирани акции на финансовите пазари	05112		
Други видове записан капитал	05120	5	5
II. Премии от емисии	**05200**		
III. Резерв от последващи оценки	**05300**		
в т. ч. резерв от последващи оценки на финансови инструменти	05310		
IV. Резерви			
Законови резерви	05410		
Резерв, свързан с изкупени собствени акции	05420		
Резерв съгласно учредителен акт	05430		
Други резерви	05440		
Общо за група IV	**05400**	**0**	**0**
V. Натрупана печалба (загуба) от минали години			
Неразпределена печалба	05510	2	2
Непокрита загуба	05520	-9	-7
Общо за група V	**05500**	**-7**	**-5**
VI. Текуща печалба (загуба)	**05600**	**-224**	**-2**
Общо за раздел А	**05000**	**-226**	**-2**
Б. Провизии и сходни задължения			
Провизии за пенсии и други подобни задължения	06100		
Провизии за данъци	06200		
в т.ч. отсрочени данъци	06210		
Други провизии и сходни задължения	06300		
Общо за раздел Б	**06000**	**0**	**0**
В. Задължения			
Облигационни заеми	07100	0	0
До 1 година	07101		
Над 1 година	07102		
в това число:			
Конвертируеми облигационни заеми	07110	0	0
До 1 година	07111		
Над 1 година	07112		
Задължения към финансови предприятия	07200	0	0
До 1 година	07201		
Над 1 година	07202		
Получени аванси	07300	0	0
До 1 година	07301		
Над 1 година	07302		
Задължения към доставчици	07400	1	0
До 1 година	07401	1	
Над 1 година	07402		

ВЕРНО С ОРИГИНАЛА

Подпис: .....

ПАСИВ			
Раздели, групи, статии	Код на реда	Сума - хил.лв.	
		текуща година	предходна година
а	б	1	2
Задължения по полици	07500	0	0
До 1 година	07501		
Над 1 година	07502		
Задължения към предприятия от група	07600	0	0
До 1 година	07601		
Над 1 година	07602		
Задължения, свързани с асоциирани и смесени предприятия	07700	0	0
До 1 година	07701		
Над 1 година	07702		
Други задължения	07800	2 352	2 002
До 1 година	07801	2	2
Над 1 година	07802	2 350	2 000
в това число:			
Към персонала	07810	1	1
До 1 година	07811	1	1
Над 1 година	07812		
Осигурителни задължения	07820	1	1
До 1 година	07821	1	1
Над 1 година	07822		
Данъчни задължения	07830	0	0
До 1 година	07831		
Над 1 година	07832		
Общо за раздел В	**07000**	**2 353**	**2 002**
До 1 година	07001	3	2
Над 1 година	07002	2 350	2 000
Г. Финансирания и приходи за бъдещи периоди	**08000**		
в това число:			
Финансирания	08001		
Приходи за бъдещи периоди	08002		
Сума на пасива (А+Б+В+Г)	**08500**	**2 127**	**2 000**

Дата: 22/03/2012

Ръководител: Димо Матев Димов

Съставител: Мари Киркорова Бончева

(име,презиме,фамилия) (подпис)

Лице за контакт: Мари Киркорова Бончева 052613922

(име,презиме,фамилия) (телефон)

ВЯРНО С ОРИГИНАЛ

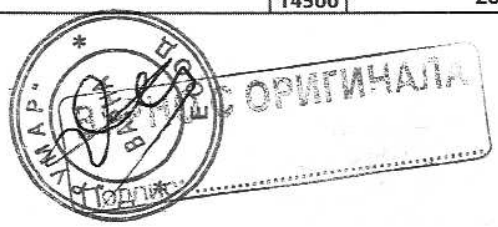
Подпис: .....

Отчетна единица:	РУМАР ЕООД
Гр. (с.)	гр.Бяла
Община	Бяла

ЕИК по БУЛСТАТ / ТР
103512366

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ ЗА 2011 ГОДИНА

Наименование на разходите	Код на реда	Сума - хил. лв.	
		текуща година	предходна година
а	б	1	2
А. Разходи			
I. Разходи за оперативна дейност			
Намаление на запасите от продукция и незавършено производство	10100		
Разходи за суровини, материали и външни услуги	10200	**189**	**5**
Суровини и материали	10210	170	2
Външни услуги	10220	19	3
Разходи за персонала	10300	26	23
в това число:			
Разходи за възнаграждения	10310	22	20
Разходи за осигуровки	10320	4	3
от тях: осигуровки, свързани с пенсии	10321	3	2
Разходи за амортизация и обезценка	10400	**34**	**0**
Разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи	10410	34	
в това число:			
Разходи за амортизация	10411	34	
Разходи от обезценка	10412		
Разходи от обезценка на текущи (краткотрайни) активи	10420		
Други разходи	10500		1
в това число:			
Балансова стойност на продадените активи	10510		
Провизии	10520		
Общо за група I	**10000**	**249**	**29**
II. Финансови разходи			
Разходи от обезценка на финансови активи, включително инвестициите, признати като текущи (краткосрочни) активи	11100		
в т.ч. отрицателни разлики от промяна на валутни курсове	11110		
Разходи за лихви и други финансови разходи	11200	1	
в това число:			
Разходи, свързани с предприятия от група	11210		
Отрицателни разлики от операции с финансови активи	11220		
Общо за група II	**11000**	**1**	**0**
Б. Печалба от обичайна дейност	**14000**	0	0
III. Извънредни разходи	**12000**		
в т.ч. за природни и други бедствия	12100		
Общо разходи (I + II + III)	**13000**	**250**	**29**
В. Счетоводна печалба (общо приходи - общо разходи)	**14100**	0	0
IV. Разходи за данъци от печалбата	**14200**		
V. Други данъци, алтернативни на корпоративния данък	**14300**		
Г. Печалба (В - IV - V)	**14400**		
Всичко (Общо разходи + IV + V + Г)	**14500**	**250**	**29**



Наименование на приходите	Код на реда	Сума - хил. лв.	
		текуща година	предходна година
а	б	1	2
А. Приходи			
I. Приходи от оперативна дейност			
Нетни приходи от продажби	15100	**26**	**0**
Продукция	15110		
Стоки	15120		
Услуги	15130	26	
в това число:			
Приходи от търговско-посредническа дейност	15131		
Приходи от наеми	15132	21	
Приходи от промишлени услуги, вкл. на ишлеме	15133		
Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство	15200		
Разходи за придобиване на активи по стопански начин	15300		27
Други приходи	15400		
в това число:			
Приходи от финансирания	15410		
от тях: от правителството	15411		
Приходи от продажби на суровини и материали	15420		
Приходи от продажби на дълготрайни активи	15430		
Общо за група I	**15000**	**26**	**27**
II. Финансови приходи			
Приходи от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия	16100		
в т. ч. приходи от участия в предприятия от група	16110		
Приходи от други инвестиции и заеми, признати като нетекущи (дългосрочни) активи	16200		
в т. ч. приходи от предприятия от група	16210		
Други лихви и финансови приходи	16300		
в това число:			
Приходи от предприятия от група	16310		
Положителни разлики от операции с финансови активи	16320		
Положителни разлики от промяна на валутни курсове	16330		
Общо за група II	**16000**	**0**	**0**
Б. Загуба от обичайна дейност	**19000**	224	2
III. Извънредни приходи	**17000**		
в т.ч. получени застрахователни обезщетения	17100		
Общо приходи (I + II + III)	**18000**	**26**	**27**
В. Счетоводна загуба (общо приходи - общо разходи)	**19100**	224	2
Г. Загуба (В + IV + V)	**19200**	224	2
Всичко (Общо приходи + Г)	**19500**	**250**	**29**

СПРАВКА ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ ПО ВИДОВЕ И ИКОНОМИЧЕСКИ ДЕЙНОСТИ ЗА 2011 ГОДИНА

Раздел I. Приходи от оперативна дейност

(Хил. левове)

Видове	Код на реда	Отчет за годината
а	б	1
Бруто приходи от продажби (код 15100 вкл. акцизи, без ДДС)	15500	26
в т. ч. приходи от населението*	15510	26
Приходи от извършени работи по договор като подизпълнител	15600	
Левова равностойност на валутните приходи от износ (без приходите от продажби на дълготрайни активи по код 15430)	15700	
в т. ч. приходи от предоставени услуги на чуждестранни клиенти	15710	
от тях: от страни членки на ЕС	15711	
Приходи от услуги на ишлеме	15800	
в т. ч. на чуждестранни клиенти	15810	
Приходи от продажби на странични продукти, произведени от дейности, свързани с околната среда **	15900	

Съставител: Мария Тонева

Подпис: Мария Тонева

Ръководител: Димо Димов

Подпис: Димо Димов

* За здравните заведения да се включват само заплатените от пациентите услуги.

ПРИЛОЖЕНИЕ
към годишния финансов отчет за 2011 година
на „Румар" ЕООД- гр. Варна
ЕИК ПО БУЛСТАТ: 103512366

I. СТАТУТ И ПРЕДМЕТ НА ДЕЙНОСТ

1. ПРАВЕН СТАТУТ

„Румар" ЕООД е основана през 2000 год. като еднолично дружество с ограничена отговорност. Предприятието е със седалище и адрес на управление: гр. Варна, ул. Белински №10 и се управлява се и представлява от Димо Матев Димов.

Регистрираният основен капитал на дружеството е: 5000 лв., разпределен както следва:

- Димо Матев Димов – 100%

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

2. Предмет на дейност

Основната дейност на дружеството включва: строеж по стопански начин на сграда с нежилищно предназначение, находяща се в гр. Бяла, обл. Варна, ул. Черноморка №7. Сградата представлява Хотел 3*, състоящ се от нощен бар, ресторант, офиси., игрална зала, апртаменти и студиа. Изграждането на строежа е върху земя, собственост на дружеството. Целта на дружеството е самостоятелно да менажира част от сградата, а останалата част да отдава под наем.

II. БАЗА ЗА ИЗГОТВЯНЕ НА ГОДИШНИЯ ФИНАНСОВ ОТЧЕТ

1. Основни положения

Настоящият финансов отчет на „Румар" ЕООД е изготвен в съответствие с изискванията на Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия (НСФОМСП).

2. Отчетна валута

Финансовият отчет е изготвен и представен в Български лева, закръглени до хиляда и в съответствие с принципа на историческата цена.

3. Счетоводни принципи

Настоящият финансов отчет е изготвен 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.

III. ПРИЛАГАНА СЧЕТОВОДНА ПОЛИТИКА

1. Нематериални активи

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

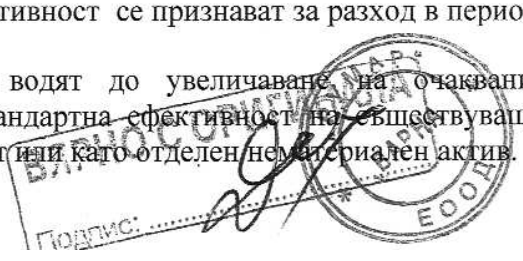
Активи, на които цената на придобиване е еквивалентна или надвишава 700 лева се капитализират.

1.2. Първоначално всеки дълготраен нематериален актив се оценява при доставка от външен доставчик – по цена на придобиване, покупната цена и всички преки разходи.

1.3. Последващите разходи по дълготрайните нематериални 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, в т.ч. и за поддържане на първоначално установената стандартна ефективност се признават за разход в периода, през който са направени.

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.

1.4. 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.

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.	
Програмен пордукт	2 години	

2. Дълготрайни материални активи

2.1. Като дълготрайни материални активи в "Румар" ЕООД 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 надвишава 700 лева се капитализират.

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

а) Покупната цена (включително митата и невъзстановимите данъци) и всички преки разходи.

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

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.

До 30.06.2011 година закупените активи и активите в процес на изграждане по стопански начин не са въведени в употреба и амортизации не са начислявани.

Всички ДМА са въведени в експлоатация на 01.07.2011 година, на която дата обекта е открит официално.

Очаквани срокове на полезен живот на дълготрайните материални активи:

Очаквани срокове на полезен живот на дълготрайните материални активи	Средна норма на полезен живот (год.)	
	2011 г.	
Сгради	50 години	
Открит басейн	25 години	
Машини и оборудване	6.67 години	
Стопански инвентар	6.67 години	
Компютърни конфигурации	2 години	

3. Търговски и други вземания

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

ВЕРНО С ОРИГИНАЛА

Вземания	2010 г.			2010 г.		
	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
I. Суми за възстановяване от бюджета, в т.ч.:						
1. ДДС за възстановяване	3	3		14	14	
II. Вземания от клиенти	4	4				
Общо размер на вземанията:	7	7		14	14	

4. Пари и парични еквиваленти

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

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

Компонент:	Сума (хил.лв.):	
	2011	2010
Парични средства в брой:	46	78
Парични средства в безсрочни разплащателни сметки	9	8
Общо:	55	86

5. Обезценка на активи

Балансовата стойност на активите на "Румар" ЕООД се преразглежда към всяка дата на изготвяне на баланса, с цел да се идентифицира наличието или не на признаци за обезценка. Към 31.12.2011 година не са налични признаци за обезценка на активите на "Румар" ЕООД.

6. Данъци

Данъкът върху печалбата за годината представлява текущи и отсрочени данъци. Данъкът върху печалбата се признава в Отчета за приходите и разходите с изключение на този, отнасящ се до статии, които са признати директно в капитала, като в този случай той се представя в капитала.

Текущият данък са очакваните данъчни плащания върху облагаемата печалба за годината, прилагайки данъчните ставки в сила към датата на изготвяне на баланса.

През отчетните 2010 и 2011 години дружеството е с финансов резултат счетоводна и данъчна загуба.

7. Търговски и други задължения

Търговските задължения, лихвените заеми и кредити се отчитат първоначално по цена на придобиване.

Търговски и други задължения според техния характер са:

Задължения	2011 г.			2010г.		
	Сума на задължението (хил.лв.):	В т.ч. изискуеми след повече от 5 г. (хил.лв.)	Обезпечение:	Сума на задължението (хил.лв.):	В т.ч. изискуеми след повече от 5 г. (хил.лв.)	Обезпечение:
I. Задължения към доставчици, в т.ч.:	1					
1. Задължения към свързани лица						
2. Задължения към трети лица	1					

Подпис:

II. Задължения към бюджета, в т.ч.:	1			1		
1. Осигурителни задължения	1			1		
III. Други задължения	2350			2000		
IV. Задължения към персонала	1			1		
Всичко сума на задълженията	2353			2002		

Към 31.12.2011г. предприятието има задължения към едноличния собственик на капитала. Същите са отразени в перо „Други задължения" в Баланса на предприятието. Собственикът възнамерява да трансформира „Други задължения" на прадприятието в Записан капитал чрез обявяването му в Агенцията по вписванията.

8. Приходи

Основният източник на приходи за "Румар" ЕООД е хотелиерска дейност и отдаването под наем на собствени дълготрайни активи – ресторант, нощен бар, игрална зала и бар към басейна. Към 31.12.2011 година дружеството има сключени три договори за отдаване под наем.

Приходите от извършените 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.

9. Разходи

9.1. Същност на отчетените разходи за оперативната дейност през периода.

Категория разходи	Разход - стойност (хил.лв.)			
	2011 г.	В т.ч. неплатени към 31.12.2011	2010 г.	В т.ч. неплатени към 31.12.2010.
Разходи за материали	170		2	
Разходи за услуги	19		3	
Други оперативни разходи			1	
Разходи за персонала	26		23	
Разходи за амортизации	34			
Общо оперативни разходи:	249		29	

9.2. Същност на отчетените финансови разходи през периода

Категория финансови разходи	Разход - стойност (хил.лв.)	
	2011 г.	2010 г
Други финансови разходи	1	
Общо финансови разходи:	1	

10. Свързани лица

"Румар" ЕООД има отношение на свързано лице с ЕТ "Румар – Димо Димов" и с "Торъс" ООД.

Между "Румар" ЕООД и ЕТ "Румар-Димо Димов" има сделки през отчетната 2011 година във връзка с договор за наем на игрална зала между двете фирми. Осъществените сделки помежду им са в размер на 14хл. лв. и са в рамките на пазарните цени. Към датата на съставяне на отчета няма неуредени разчети между свързните лица.

11.Не са настъпили съществени събития след балансовата дата, които биха наложили корекции в сумите и оповестяванията във финансовия отчет.

12. На 24.03.2012 годишният финансов отчет на "Румар" ЕООД за 2011 г. е приет с Решение на едноличния собственик от 24.03.2012 година.

Дата на съставяне: 24.03.2012 г.

Съставител: Мари Бончева (име и фамилия)

Ръководител: Димо Димов (име и фамилия и печат на предприятието)

ВЯРНО С ОРИГИНАЛА