Фирма:ИВАНА 94 ООД ИН:200035544

Б А Л А Н С към 31.12.2011г.

АКТИВ	Сума (хиляди лева) Тек.год	Предх.год	ПАСИВ	Сума (хиляди лева) Тек.год	Предх.год
Б.Нетекущи (дълготрайни) активи			А.Собствен капитал		
I.Нематериални активи			I.Записан капитал	5	5
3.Търговска репутация		1	V.Печалба/загуба от минали години		
Общо за група I		1	-неразпределена печалба	4	4
			-непокрита загуба	(59)	(39)
II.Дълготрайни материални активи			Общо за група V	(55)	(35)
3.Съоръжения и други	6	15			
2.Машини, оборудване и апаратура			VI.Текуща печалба/загуба	(12)	(20)
Общо за група II	6	15			
			Общо за раздел А	(62)	(50)
Общо за раздел Б	6	16			
			В.Задължения		
В.Текущи (краткотрайни) активи			4.Задължения към доставчици		
I.Материални запаси			Задължения към доставчици < 1г.		
3.Продукция и стоки,в т.ч.:	87	70	2.Задължения към фин.предпр.		5
-стоки	87	70	Задължения към фин.предпр.>1г.		5
1.Суровини и материали	37	37	Общо задължения		5
Общо за група I	124	107			
			8.Други задължения	194	168
II.Вземания			Други задължения > 1г.	194	168
4.Други вземания			-към персонала	1	1
Общо за група II			-към персонала < 1г.	1	1
			-осигурителни задължения		
IV.Парични средства, в т.ч.:			-осигурителни задължения < 1г.		
-в безсрочни сметки(депозити)	2	1	-данъчни задължения		
-в брой			-данъчни задължения < 1г.		
Общо за група IV	2	1	Общо други задължения	195	169
Общо за раздел В	126	108	Общо за раздел В	195	174
			Общо за раздел В > 1г.	194	1[illegible]3
Г.Разходи за бъдещи периоди	1		Общо за раздел В < 1г.	1	1
Сума на актива (А+Б+В+Г)	133	124	Сума на пасива (А+Б+В+Г)	133	124

Дата: 22.02.2012г. Гл.счетоводител:..... Съставител:..... /Р.Мариновска/ Управител:..... Николай Тодоров Николов

Фирма:ИВАНА 94 ООД ИН:200035544

О Т Ч Е Т З А П Р И Х О Д И Т Е И Р А З Х О Д И Т Е

Януари - Декември 2011 година

РАЗХОДИ	Сума (хиляди лева) Тек.год	Предх.год	ПРИХОДИ	Сума (хиляди лева) Тек.год	Предх.год
А.Разходи			Б.Приходи		
1.Намаление запасите от продукция			1.Нетни приходи от продажби,в т.ч.	130	93
2.Р-ди за материали и външни услуги	32	26	а)продукция		
а)материали	25	21	б)стоки	106	56
б)външни услуги	7	5	в)услуги	24	37
3.Разходи за персонала,в т.ч.:	27	29	2.Увеличение запасите от продукция		
а)разходи за възнаграждения	22	24	3.Разходи за придобиване на активи		
б)разходи за осигуровки,в т.ч.:	5	5	4.Други приходи,в т.ч.		
-осигуровки, свързани с пенсии			-приходи от финансирания		
4.Разходи за амортизация, обезценка	9	21	Общо п-ди операт.дейност (1+2+3+4)	130	93
а)р-ди за амортизация,обезценка ДА	9	21			
-разходи за амортизация	9	21	5.Приходи от участия смесени фирми		
-разходи за обезценка			-приходи от група фирми		
б)р-ди от обезценка текущи активи			6.П-ди от други инвестиции и заеми		
5.Други разходи,в т.ч	73	33	-приходи от група фирми		
а)балансова ст-ст продадени активи	71	28	7.Други лихви и финансови приходи		
б)провизии			а)приходи от група фирми		
Общо р-ди операт.дейност(1+2+3+4+5)	141	109	б)положит.разлики финансови активи		
			в)положит.разлики валутни курсове		
6.Р-ди обезценка финансови активи					
-отрицат.разлики от валутни курсове					
7.Р-ди за лихви и други финансови	1	1			
а)разходи свързани с група фирми					
б)отрицат.разлики финансови активи					
Общо финансови разходи (6+7)	1	1	Общо финансови приходи (5+6+7)		
8.Печалба от обичайна дейност			8.Загуба от обичайна дейност	12	17
9.Извънредни разходи		3	9.Извънредни приходи		
Общо разходи (1+2+3+4+5+6+7+9)	142	113	Общо приходи (1+2+3+4+5+6+7+9)	130	93
10.Счетоводна печалба			10.Счетоводна загуба	12	20
11.Разходи за данъци от печалбата					
а)текущ данък от печалбата					
б)други разходи данъци от печалбата					
12.Други алтернативни данъци					
Общо данъци					
13.Печалба (10-11-12)			11.Загуба(10+ред 11,12 от Раздел А)	12	20
Всичко (Общо разходи+11+12+13)	142	113	Всичко (Общо приходи+11)	142	113

Дата: 22.02.2012г.

Гл.счетоводител:.....

Съставител: /Р.Мариновска/

Управител: НИКОЛАЙ ГОДОРОВ НИКОЛОВ

Фирма:ИВАНА 94 ООД ИН:200035544

О Т Ч Е Т З А П А Р И Ч Н И Т Е П О Т О Ц И

Януари - Декември 2011 година (хиляди лева)

Наименование на потоците	Постъпления	Плащания	Нетен поток	Постъпления Предходна Г	Плащания Предходна Г	Нетен поток Предходна Г
А.Парични потоци - основна дейност						
ПП,свързани с търговски контрагенти	154	146	8	109	105	4
ПП,свързани с краткоср.финансови активи						
ПП,свързани с трудови възнаграждния		29	(29)		31	(31)
ПП,свързани с лихви, комисиони и други					1	(1)
ПП от полож./отриц.валутни курсови р-ки						
Платени/възстановени данъци в/у печалба						
Плащания при разпределение на печалби						
Други парични потоци от основна дейност	3	2	1	3		3
Всичко парични потоци от основна дейност	157	177	(20)	112	137	(25)
Б.Парични потоци - инвестиционна дейност						
ПП,свързани с дълготрайни активи					4	(4)
ПП,свързани с краткоср.финансови активи						
ПП,свързани с лихви, комисиони и други						
ПП от бизнескомбинации-придобивания						
ПП от полож./отриц.валутни курсови р-ки						
Други парични потоци от инвест.дейност						
Всичко парични потоци от инвест.дейност					4	(4)
В.Парични потоци - финансова дейност						
ПП от емитиране и обратно придобиване ЦК						
ПП от допълн.вноски и връщане на собств.	26		26	42		42
ПП,свързани с получени/предостав.заеми		5	(5)		13	(13)
ПП,свързани с лихви, комисиони и други					1	(1)
Плащания задължения по лизинг договори						
ПП от полож./отриц.валутни курсови р-ки						
Други парични потоци от финанс.дейност						
Всичко парични потоци от финанс.дейност	26	5	21	42	14	28
Г.Изменение парични средства през период	183	182	1	154	155	(1)
Д.Парични средства в началото на периода			1			2
Е.Парични средства в края на периода			2			1

Дата: 22.02.2012г.

Гл.счетоводител:.....

Съставител:..... (Р.Мариновска)

Управител:..... НИКОЛАЙ ТОДОРОВ НИКОЛОВ

Фирма:ИВАНА 94 ООД ИН:200035544

О Т Ч Е Т З А С О Б С Т В Е Н И Я К А П И Т А Л

Януари - Декември 2011 година

Показатели	Основен К	Резерви					Финансов резултат		Преводи	Общо СК
		Емисии	Оценки	Общи	Специализ.	Други	Печалба	Загуба		
Салдо в началото на отчетния период	5						4	(59)		(50)
1.Изменения за сметка на собствениците в т.ч.										
-увеличения										
-намаления										
2.Финансов резултат за текущия период								(12)		
3.Разпределен.на печалба в т.ч. за дивиденти										
4.Покриване на загуба										
5.Последващи оценки на ДМА в т.ч.										
-увеличения										
-намаления										
6.Последващи оценки на ФА и инструменти в т.ч.										
-увеличения										
-намаления										
7.Промени в счетоводната политика, грешки и други										
8.Други изменения в собствения капитал										
Салдо към края на отчетния период	5						4	(71)		(62)
9.Промени от преводи на годишни финансови отчети на предприятия в чужбина										
10.Промени от преизч.на финансови отчети при свръхинфлация										
Преизч.собствен капитал към края на отчетния П										

Дата: 22.02.2012г. Гл.счетоводител:.....

Съставител:..... /Р.Маринова/

Управител:.....
НИКОЛАЙ ТОДОРОВ НИКОЛОВ

Отчетна единица: Ивана 94 ООД
Гр. (с.) Варна
Община Варна

ЕИК по БУЛСТАТ / ТР: 200035544

СПРАВКА ЗА НЕТЕКУЩИТЕ (ДЪЛГОТРАЙНИТЕ) АКТИВИ КЪМ 31.12.2011 ГОДИНА

(Хил. левове)

Показатели	Код на реда	Отчетна стойност на нетекущите активи					Последваща преоценка		Преоценена стойност (4+5-6)	Амортизации				Последваща оценка		Преоценена амортизация в края на периода (11+12-13)	Балансова стойност в края на периода (7-14)
		в началото на периода	на постъпилите през периода	в т.ч. на постъпили от внос и нови местно производство	на излезлите през периода	в края на периода (1+2-3)	увеличение	намаление		в началото на периода	начислена през периода	отписана през периода	в края на периода (8+9-10)	увеличение	намаление		
а	б	1	2	2а	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
I. Нематериални активи																	
Продукти от развойна дейност	6110																
в т. ч. проучване на природни минерални залежи	6111																
Концесии, патенти, лицензи, търговски марки, програмни продукти и др. подобни права и активи	6120																
в това число:																	
Програмни продукти, включително разработените по стопански начин	6121																
Авторски и други права върху развлекателни, литературни и артистични произведения	6122																
Търговска репутация	6130																
Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане	6140																
в т. ч. предоставени аванси	6141																
Общо за група I	**6100**																
II. Дълготрайни материални активи																	
Земи и сгради	6210																
Земи	6211																
Сгради нежилищни	6212																
Сгради жилищни	6213																
Сгради със смесено предназначение	6214																
Машини, производствено оборудване и апаратура, потоми производствени линии и други	6220																
Съоръжения	6230																
в т. ч. съоръжения, изградени чрез строителна дейност	6231																
Транспортни средства	6240	68				68			68	62	6		68			68	—
Други дълготрайни материални активи	6250	24				24			24	15	3		18			18	6
Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане	6260																
в т. ч. предоставени аванси	6261																
Общо за група II	**6200**	92				92			92	77	9		86			86	6

Дата

Ръководител: Димитър Георгиев Димитров
Съставител: Ивелина Иванова Маринова
(име, фамилия, фамилия)
Лице за контакт: Ивелина В. Маринова
(име, презиме, фамилия)
Телефон: 766 [illegible]

ВАРНА

ПОЯСНИТЕЛНИ СВЕДЕНИЯ
за оповестяване на счетоводната политика
НА „ИВАНА 94" ООД

ОБЩИ ПОЛОЖЕНИЯ

1.„ИВАНА 94" ООД е с адрес на управление е: обл.Варна, к.к."Чайка", № 3-341

Предметът на дейност включва :

- Хотелиерство и ресторантьорство.

Дружеството е 100% частна собственост.

2.**База за изготвяне на счетоводния отчет.**

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

Настоящият ГФО е изготвен при спазване на принципа на историческата цена , модифициран в определени случаи с преоценката на някои активи.Всички данни за 2011г. са представени в хил.лв.ГФО се изготвя въз основа на счетоводното предположение за действащо предприятие при прилагане на финансовата концепция за поддържане на собствения капитал.

Фирмата прилага счетоводни стандарти за малки и средни предприятия.

3.**Прилагана счетоводна политика**.

методи за оценка на АКТИВИ и ПАСИВИ, СОБСТВЕН КАПИТАЛ, ПРИХОДИ И РАЗХОДИ:

- активи

Амортизируемите активи се амортизират на базата на линейния метод на амортизация съобразно амортизационните норми, предвидени в данъчните закони.

Значителна е предполагаемата остатъчна стойност на дълготрайните материални и нематериални активи, когато тя надвишава 10% от цената на придобиване.

Стойностния праг на същественост за предприятието, под който материалните и нематериални дълготрайни активи,независимо от факта че са дълготрайни, се отчитат като текущ разход при придобиването им е 700лв.

Дълготрайните материални и нематериални активи подлежат на обезценка по реда на НСС 36 – Обезценка на активи.

Стоково материалните запаси се оценяват при потреблението им по средна претеглена цена. При придобиването или възникването им СМЗ се оценяват по историческа цена,която включва покупна цена и всички разходи по придобивката.

Определя се лимит на паричните средства в касата до 10 000лв. и до 10 000левова равностойност на валут

- ПАСИВИ

Ведомостите за заплати на персонала се изготвят до пето число на следващия месец.Дължимите суми се изплащат в брой от 5 до 15 число на текущия месец.

- РАЗХОДИ

Към края на отчетния период няма отчетени разходи които не са платени.

Разходите за дейността се групират и отчитат като:

Разходи за основна дейност,

Разходи за спомагателна дейност;
Финансови разходи;
Извънредни разходи.

-ПРИХОДИ

Към края на отчетния период няма отчетени приходи които не са платени.
Текущите приходи се отчитат по:

Приходи от основна дейност;
Приходи от спомагателна дейност;
Финансови приходи.

ПРИЗНАВАНЕ НА ПРИХОДИ И РАЗХОДИ

Приходите и разходите се начисляват в момента на тяхното възникване, независимо от паричните постъпления и плащания. Отчитането им се извършва при спазване на изискването за причинна и стойностна връзка между тях.Приходите и разходите в чуждестранна валута се отчитат по централния курс на БНБ към датата на начисляването им.
Валутния курс използван при сделки с валута се съобразява с централния курс на съответната валута на БНБ.

ЦЕННИ КНИЖА

Предприятието няма издадени ценни книжа.

4.СДЕЛКИ СЪС СВЪРЗАНИ ЛИЦА

Ценовата политика при реализация на стоки и услуги със свързани лица не се отличава от тази прилагана по отношение на сделки с несвързани лица.Предприятието няма сделки със свързани лица.

5.КОРИГИРАНЕ НА ФУНДАМЕНТАЛНИ ГРЕШКИ

Коригирането на фундаментална грешка,която е свързана с презходни отчетни периоди се извършва чрез препоръчителния подход, регламентиран в НСС 8 Нетни печалби и загуби за периода,фундаментални грешки и промени в счетоводната политика.

Гл.счетоводител:.....
/Р. Марковски/