СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС

Росмари трейд ООД

към 31.12.2011 г

АКТИВ			ПАСИВ		
	Сума (в хил. лв.)			Сума (в хил. лв.)	
РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Текуща година	Предходна година	РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Текуща година	Предходна година
а	1	2	а	1	2
А. Записан, но невнесен капитал			А. Собствен капитал		
Б. Нетекущи (дълготрайни) активи			I. Записан капитал	5	5
I. Нематериални активи			II. Премии от емисии		
II. Дълготрайни материални активи	325	338	III. Резерв от последващи оценки		
III. Дългосрочни финансови активи			IV. Резерви		
IV. Отсрочени данъци			V. Натрупана печалба (загуба) от минали години	233	240
Общо за раздел Б:	325	338	VI. Текуща печалба (загуба)	8	(7)
В. Текущи (краткотрайни) активи			Общо за раздел А:	246	238
I. Материални запаси	270	295	Б. Провизии и сходни задължения		
II. Вземания, в т.ч.:	47	46	В. Задължения, в т.ч.:	461	466
над 1 година			до 1 година	183	170
III. Инвестиции			над 1 година	278	296
IV. Парични средства	65	25			
Общо за раздел В:	382	366			
Г. Разходи за бъдещи периоди			Г. Финансирания и приходи за бъдещи периоди		
СУМА НА АКТИВА (А + Б + В + Г)	707	704	СУМА НА ПАСИВА (А + Б + В+Г)	707	704

Дата на съставяне: 20.02.2012 г.

Съставител: ..... Иван Семов

Ръководител: ..... Мария Ганева

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ
Росмари трейд ООД
за 2011 г.

Наименование на разходите	Сума /хил.лв/ текуща година	Сума /хил.лв/ предходна година	Наименование на приходите	Сума /хил.лв/ текуща година	Сума /хил.лв/ предходна година
1	2	3	1	2	3
А. РАЗХОДИ			Б. ПРИХОДИ		
1. Намаление на запасите от продукция и незавършено производство			1. Нетни приходи от продажби в т.ч.:	521	558
2. Разходи за суровини, материали и външни услуги в т.ч.:	41	59	а) продукция		
а) суровини и материали	24	43	б) стоки	489	527
б) външни услуги	17	16	в) услуги	32	31
3. Разходи за персонала, в т.ч.:	25	33	2. Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство		
а) разходи за възнаграждения	21	28	3. Разходи за придобиване на активи по стопански начин		
б) разходи за осигуровки	4	5	4. Други приходи		
4. Разходи за амортизация и обезценка, в т.ч.:	13	13	Общо приходи от оперативната дейност	521	558
а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.:	13	13	6. Приходи от други инвестиции, заеми, признати като нетекущи (дългосрочни) активи		
- разходи за амортизация	13	13	7. Други лихви и финансови приходи, в т.ч.:		
5. Други разходи, в т.ч.:	423	448	а) положителни разлики от промяна на валутни курсове		0
а) балансова стойност на продадени активи	423	448	Общо финасови приходи	0	0
б) провизии					
Общо разходи за оперативната дейност	502	553			
6. Разходи от обезценка на финансови активи, включително инвестициите, признати като текущи (краткосрочни) активи, в т.ч:					
- отрицателни разлики от промяна на валутни курсове					
7. Разходи за лихви и други финансови разходи	12	12			
Общо финансови разходи	12	12			
Общо разходи за обичайната дейност	514	565	Общо приходи от обичайната дейност	521	558
8. Печалба от обичайната дейност	7	0	8. Загуба от обичайната дейност	0	7
9. Извънредни разходи			9. Извънредни приходи	1	
Общо разходи	514	565	Общо приходи	522	558
10. Счетоводна печалба (общо приходи – общо разходи)	8	0	10. Счетоводна загуба (общо приходи – общо разходи)	0	7
11. Разходи за данъци от печалбата					
13. Печалба	8	0	11. Загуба	0	7
Всичко	522	565	Всичко	522	565

Дата на съставяне: ..... 20.02.2012 г.

Съставител: ..... Иван Семов

Ръководител: ..... Мария Ганева

РОСМАРИ-ТРЕЙД-ООД * РУСЕ * ROSMARY Cosmetics ROUSSE

ПРИЛОЖЕНИЕ КЪМ ФИНАНСОВИЯ ОТЧЕТ НА РОСМАРИ ТРЕЙД ООД
към 31.12.2011г.

1. УЧРЕДЯВАНЕ И РЕГИСТРАЦИЯ

"Росмари трейд" ООД е регистрирано с решение № 1239 от 27.04.1998г. , и вписана под № 2099, том 33,стр.143 , по фирмено дело № 764/1998г.

Вписания предмет на дейност е: Агенство, представителство в страната и чужбина, специторски и куриерски услуги, маркетинг за развитие на дейности и производства, производство и търговия със промишлени стоки, търговия с всички видове селскостопански стоки произведения от растителен и животински произход и др. Дружеството се представлява и управлява от Мария Илиева Ганева.

2. СЧЕТОВОДНА ПОЛИТИКА

2.1. Общи положения

Предприятието води текущото си счетоводно отчитане и изготвя финансовите си отчети в съответствие с изискванията на българското търговско и счетоводно законодателство.

2.2. Сравнителни данни

Някои от перата в баланса и в отчета за приходите и разходите за предходната година, представени в настоящия финансов отчет като сравнителни данни, са рекласифицирани съгласно изискванията на СС 1.

Дефиниция и оценка на елементите от счетоводния баланс и ОПР

2.3. Като дълготрайни материални активи се представят активите, които отговарят на критериите на СС 16 - Дълготрайни материални активи и са на стойност (праг на същественост) над 700.00лв. Оценката им се извършва по препоръчителния подход.

Прилага се линеен метод на амортизация

2.4. Признаване на приходите и разходите

Признаването на приходите от продажби и начисляването на разходите за дейността е извършвано в момента на тяхното възникване, независимо от паричните потоци,свързани с тях.

2.5. Данъчно облагане

Дружеството не дължи данък по реда на ЗКПО, т.к. е приключило на загуба.

2.7. Материални запаси

Материалните запаси са оценени или по средно претеглена цена или по нетната им реализируема стойност, според това коя от двете е по-ниска.

2.8. Вземания

Вземанията са записани по тяхната номинална стойност.

2.9. Парични средства и парични еквиваленти

Паричните средства в лева са оценени по номиналната им стойност, а паричните средства, деноминирани в чуждестранна валута – по заключителен курс на БНБ към 31

декември 2011 година. За целите на съставяне на отчета за паричните потоци, парите и паричните еквиваленти са представени като неблокирани пари в банки и в каса.

2.10. Текущи пасиви

Текущите задължения са представени по номинална стойност

2.11.Събития след датата на баланса:

След датата на баланса няма настъпили събития, които биха повлияли на финансовия отчет на дружеството за 2011 г., в т.ч. и на оповестяванията към него.

Съставител на ГФО: ***Управител:***