Баланс					
НА НИКИ НА ООД					
към 31.12.2009					
АКТИВ			**ПАСИВ**		
Раздели, групи, статии	Сума (х.лв.)	Сума (х.лв.)	Раздели, групи, статии	Сума (х.лв.)	Сума (х.лв.)
	текуща година	предходна година		текуща година	предходна година
а	1	2	а	1	2
А. Записан, но невнесен капитал	**0.000**	**0.000**	**А. Собствен капитал**		
Б. нетекущи (дълготрайни) активи			**I. Записан капитал**	**5.000**	**5.000**
I. Нематериални активи			**II. Премии от емисии**	**0.000**	**0.000**
1. Продукти от развойна дейност	0.000	0.000	**III. Резерв от последващи оценки**	**0.000**	**0.000**
2. Концесии, патенти, лицензии, ТМ, прогр. продукти и други права и активи	0.000	0.000	**IV. Резерви**		
3. Търговска репутация	0.000	0.000	1. Законови резерви		
4. Предоставени аванси и НДА в процес на изграждане	0.000	0.000	2. Резерв, свързан с изкупени собствени акции		
Общо за група I:	**0.000**	**0.000**	3. Резерв, съгласно учредителен акт	0.000	0.000
II. Дълготрайни материални активи			4. Други резерви	0.000	0.000
1. Земи и сгради, в т.ч.:	0.000	0.000	**Общо за група IV:**	**0.000**	0.000
- земи	0.000	0.000			
- сгради	0.000	0.000			
2. Машини, производствено оборудване и апаратура	30.175	29.483	**V. Натрупана печалба (загуба) от минали години, в**		
3. Съоръжения и други	0.687	0.687	- неразпределена печалба	324.364	326.364
4. Предоставени аванси и ДМА в процес на изграждане	0.000	0.000	- непокрита загуба	-1.286	-1.286
Общо за група II:	**30.862**	**30.170**	**Общо за групаV:**	**323.078**	**325.078**
III. Дългосрочни финансови активи			**VI. Текуща печалба (загуба)**	**6.331**	**-0.000**
1. Акции и дялове в предпр. от група	0.000	0.000	**Общо за раздел А:**	**334.409**	**330.078**
2. Предоставени заеми на пр. от група	0.000	0.000	**Б. Провизии и сходни задължения**		
3. Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия	0.000	0.000	1. Провизии за пенсии и други подобни задължения		
4. Предоставени заеми, свързани с асициирани и смесени предприятия	0.000	0.000	2. Провизии за данъци, в т.ч.:	0.000	0.000
5. Дългосрочни и нвестиции	0.000	0.000	- отсрочени данъци	0.000	0.000
6. Други заеми	0.000	0.000	3. Други провизии и сх. задължения	0.000	0.000
7. Изкупени собствени акции номинална стойност ..... хил. лв.	X	X	**Общо за раздел Б:**		
Общо за група III:	**0.000**	**0.000**	**В. Задължения**		

IV. Отсрочени данъци	**0.000**	**0.000**	1. Облигационни заеми, в т.ч.:	0.000	0.000
Общо за раздел Б:	**30.862**	**30.170**	- до 1 година		
В. Те кущи (краткотрайни) активи			- над 1 година	0.000	0.000
I. Материални запаси			2. Задължения към финансови предприятия, в т.ч.:	0.000	0.000
1. Суровини и материали	1.523	0.637	- до 1 година	0.000	0.000
2. Незавършено производство	0.000	0.000	- над 1 година	0.000	0.000
3. Продукция и стоки, в т.ч.:	550.942	511.637	3. Получени аванси, в т.ч.:	43.000	43.000
- продукция	0.000	0.000	- над 1 година		
- стоки	550.942	511.637	4. Задължения към доставчици, в т.ч.:	47.307	45.514
4. Предоставени аванси	0.000	0.000	- над 1 година		
Общо за група I:	**552.465**	**512.274**	5. Задължения по полици, в т.ч.:		
II. Вземания			- над 1 година		
1. Вземания от клиенти и доставчици в т.ч.	171.928	187.277	6. Задължения към предприятия от група, в т.ч.:	0.000	0.000
- над 1 година			- над 1 година		
2. Вземания от предприятия от група, в т.ч.:	0.000	0.000	7. Задължения, свързани с асоциирани и смесени	0.000	0.000
- над 1 година			- над 1 година		
3. Вземания, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:	0.000	0.000	8. Други задължения, в т.ч.:	342.258	335.443
- над 1 година			- над 1 година		
4. Други вземания, в т.ч.:	7.248	6.960	- към персонала, в т.ч.:	0.920	0.841
- над 1 година			- над 1 година		
Общо за група II:	**179.176**	**194.237**	- осигурителни задължения, в т.ч.:	0.666	0.672
III. Инвестиции			- над 1 година		
1. Акции и дялове в предприятия от група			- данъчни задължения, в т.ч.:	0.884	13.330
2. Изкупени собствени акции номинална стойност ..... хил. лв.			- над 1 година		
3. Други инвестиции			**Общо за раздел В:**	**432.565**	**423.957**
Общо за група III:	**0.000**	**0.000**	**Г. Финансирания и приходи за бъдещи периоди, в**	**0.000**	**0.000**
IV. Парични средства в т.ч.:			- финансирания	0.000	0.000
- в брой	2.412	3.025	- приходи за бъдещи периоди	0.000	0.000
- в безсрочни сметки (депозити)	2.059	14.328	**Общо за раздел Г:**	**0.000**	**0.000**
Общо за група IV:	**4.471**	**17.353**			
Общо за раздел В:	**736.112**	**723.864**			
Г. Разходи за бъдещи периоди	**0.000**	**0.000**		0.000	-0.001
Сума на актива (А+Б+В+Г)	**766.974**	**754.034**	**Сума на пасива (А+Б+В+Г)**	**766.974**	**754.035**

31.12.2009г.
Бургас

Управител:
Николай Алексиев

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИЯ ПОТОК						
НА НИКИ НА ООД						
към 31.12.2009						
Наименование на паричните потоци	***текущ период - постъпления***	***текущ период - плащания***	***текущ период - нетен поток***	***предходен период - постъпления***	***предходен период - плащания***	***предходен период - нетен поток***
А. Парични потоци от основната дейност						
1. Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	456.16	436.22	19.94	974.67	1 033.81	-59.14
2. Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи,	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения	0.00	34.42	-34.42	0.00	31.56	-31.56
4. Парични потоци, свързани с лихви, комисиони, дивиденти и			0.00			0.00
5. Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови						
6. Платени и възстановени данъци върху печалбата	0.00	13.16	-13.16	0.00	12.83	-12.83
7. Плащания при разпределения на печалби			0.00			0.00
8. Други парични потоци от основна дейност	0.00	3.00	-3.00	0.00	1.27	-1.27
Всичко парични потоци от основна дейност (А)	*456.16*	*486.80*	*-30.64*	*974.67*	*1 079.47*	*- 104.80*
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност						
1. Парични потоци, свързани с дълготрайни активи	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. Парични потоци от бизнескомбинации -придобивания	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5. Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови			0.00			0.00
6. Други парични потоци от инвестиционна дейност	0.00	2.00	-2.00	0.00	10.00	-10.00
Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б)	*0.00*	*2.00*	*-2.00*	*0.00*	*10.00*	*-10.00*
В. Парични потоци от финансова дейност						
1. Парични потоци от емитиране и обратно придобиване на ценни	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. Парични потоци от допълнителни вноски и връщането им на	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. Парични потоци от лихви, комисиони, дивиденти и др.подобни	0.00	0.00	0.00	0.01	0.00	0.01
5. Плащания на задължения по лизингови договори	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6. Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7. Други парични потоци от финансова дейност	0.00	0.24	-0.24	0.00	0.12	-0.12
Всичко парични потоци от финансова дейност (В)	*0.00*	*0.24*	*-0.24*	*0.01*	*0.12*	*-0.11*
Г. Изменения на паричните средства през периода (А+Б+В)	**456.16**	**489.04**	**-32.88**	**974.68**	**1 089.59**	**- 114.91**
Д. Парични средства в началото на периода			**17.35**			**23.25**
Е. Парични средства в края на периода		**20.00**	**4.47**		**109.01**	**17.35**

31.12.2009г.
Бургас

Управител:
Николай Алексиев

Изготвил:
Магдалена Боева

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИ И РАЗХОДИ					
на НИКИ НА ООД					
към 31.12.2009г.					
Наименование на разходите	Сума (хил.лв.)		**Наименование на приходите**	Сума (хил.лв.)	
	текуща година	предходна година		текуща година	предходна година
а	1	2	а	1	2
А. Разходи			Б. Приходи		
1. Намаление на запасите от продукция и незавършено производство	0.00000	0.00000	1. Нетни приходи от продажби в т. ч.	367.34067	802.86427
2. Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т.ч.	24.08619	44.52855	а) продукция	0.00000	0.00000
а) суровини и материали	1.17385	0.79863	б) стоки, материали и ДА	241.75186	722.50788
б) външни услуги	22.91234	43.72992	в) услуги	125.58881	80.35639
3. Разходи за персонала, в т. ч.	33.69560	30.46711	2. Увеличение на запасите от готова продукция и незавършено производство	0.00000	0.00000
а) Разходи за възнаграждения	28.43217	25.24562	3. Разходи за придобиване на активи по сторански начин	0.00000	0.00000
б) Разходи за осигуровки, в т. ч.	5.26343	5.22149	4. Други приходи, в т. ч.	0.00000	0.00000
- осигуровки, свързани с пенсии	3.74894	4.23309	- приходи от финансирания	0.00000	0.00000
4. Разходи за амортизация и обезценка, в т.ч.	0.00000	12.05649	**Общо приходи от оперативна дейност**	**367.34067**	**802.86427**
а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.	0.00000	12.05649	5. Приходи от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.	0.00000	0.00000
- разходи за амортизация	0.00000	12.05649	- приходи от участия в предприятия от група	0.00000	0.00000
- разходи от обезценка	0.00000	0.00000	6. Приходи от инвестиции и заеми, признати като нетекущи (дългосрочни) активи, в т.ч.		
б) разходи от обезценка на текущи (краткотрайни) активи			а) приходи от предприятия от група		
5. Други разходи, в т.ч.	302.28541	584.11210	7. Други лихви и финансови приходи, в т.ч:	0.00320	0.01238
а) балансова стойност на продадените активи	301.23005	583.88196	а) приходи от предприятия от група		
б) провизии	0.00000	0.00000	б) положителни разлики от операции с финансови активи	0.00000	0.00000
Общо разходи за оперативна дейност	**360.06720**	**671.16425**	в) положителни разлики от промяна на валутни курсове	0.00000	0.00000
6. Разходи от обезценка на финансови активи, включително инвестициите признати като текущи (краткосрочни) активи, в т.ч.	0.00000	0.00000	**Общо финансови приходи (5+6+7)**	**0.00320**	**0.01238**

- отрицателни разлики от промяна на валутни курсове	0.00000	0.00000			
7. Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч.	0.24215	0.12045			
а) разходи, свързани с предприятия от група					
б) отрицателни разлики от операции с финансови активи	0.00000	0.00000			
Общо финансови разходи (6+7)	**0.24215**	**0.12045**			
Общо разходи за обичайна дейност	**360.30935**	**671.28470**	**Общо приходи от обичайна дейност**	**367.34387**	**802.87665**
8. Печалба от обичайна дейност	**7.03452**	**131.59195**	**8. Загуба от обичайна дейност**	**0.00000**	**0.00000**
9. Извънредни разходи	**0.00000**	**0.00000**	**9. Извънредни приходи**	**0.00000**	**0.00000**
Общо разходи (1+2+3+4+5+6+7+9)	**360.30935**	**671.28470**	**Общо приходи (1+2+3+4+5+6+7+9)**	**367.34387**	**802.87665**
10. Счетоводна печалба	**7.03452**	**131.59195**	**10. Счетоводна загуба**	**0.00000**	**0.00000**
11. Разходи за данъци от печалбата	0.70345	13.15920			
12. Други данъци, алтернативни на корпоративния данък					
13. Печалба (10-11-12)	**6.33107**	**118.43275**	**11. Загуба (10 +ред 11 и 12 от раздел А)**	**0.00000**	**0.00000**
Всичко (Общо разходи +11+12+13)	***367.34387***	***802.87665***	***Всичко (Общо приходи + 11)***	***367.34387***	***802.87665***
				0.00000	- 118.43275

31.12.2009г.
Бургас

Управител:
Николай Алексиев

Изготвил:
Магдалена Боева

Справка за дъготрайните активи															
НА НИКИ НА ООД															
към 31.12.2009															
	Отчетна	стойност	на дълго	трайните	Прео	ценка			Аморти	зация		Прео	ценка		
Показатели	в нача лото на периода	на постъпи ли през периода	на излезли през периода	към края на периода (1+2-3)	Увели чение	Нама ление	Преоце нена стойност (4+5-6)	В нача лото	Начис лена	Отписа на	В края на периода (8+9-10)	Увели чение	Нама ление	Преоцене на аморти зация (11+12-13)	Балан сова стойност (7-14)
а	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
I. НЕМАТЕРИАЛНИ АКТИВИ															
1. Продукти от развойна дейност	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. Концесии, патенти, лицензии, търговски марки, програмни пр.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. Търговска репутация															
4. Предоставени аванси и НА в процес на изграждане	0	0	0	0			0								0
Общо за група I:	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
II. ДМА															
1. Земи и сгради, в т. ч.:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- земи	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- сгради	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. Машини, тр. средства	47	1	0	47	0	0	47	17	0	0	17	0	0	17	30
- машини и оборудване	1	1	0	2	0	0	2	0	0	0	0	0	0	0	2
- транспортни средства	45	0	0	45	0	0	45	17	0	0	17	0	0	17	28
3. Съоръжения и други	1.7	0.0	0.0	1.7	0.0	0.0	1.7	1.0	0.0	0.0	1.0	0.0	0.0	1.0	1
- съоръжения	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0
- офис обзавеждане	0.9	0.0	0.0	0.9	0.0	0.0	0.9	0.9	0.0	0.0	0.9	0.0	0.0	0.9	0
- други	0.8	0.0	0.0	0.8	0.0	0.0	0.8	0.1	0.0	0.0	0.1	0.0	0.0	0.1	1
4. Предоставени аванси и ДМА в процес на изграждане	0	0	0	0			0								0
Общо за група II:	***49***	***1***	***0***	***49***	***0***	***0***	***49***	***18***	***0***	***0***	***18***	***0***	***0***	***18***	***31***
III. ДЪЛГОСРОЧНИ ФИНАНСОВИ АКТИВИ															
1. Акции и дялове на предприятия от група															
2. Предоставени заеми на предприятия от група															
3. Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия															

4. Предоставини заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия															
5. Дългосрочни инвестиции															
6. Други заеми															
7. Изкупени собствени акции															
Общо за група III:															
IV. Отсрочени данъци	***0***	***0***	***0***	***0***			***0***								***0***
Общо ДА (I + II + III + IV)	**49**	**1**	**0**	**49**	**0**	**0**	**49**	**18**	**0**	**0**	**18**	**0**	**0**	**18**	**31**

31.12.2009г.
Бургас

Управител: Николай Алексиев

Изготвил: Магдалена Боева

Справка за капитала										
НА НИКИ НА ООД										
към 31.12.2009										
Показатели	Записан капитал	Премии от емисии	Резерв от последващи оценки	Целеви резерви - общи	Целеви резерви - специали-зирани	Целеви резерви - други	Финансов резултат печалба	Финансов резултат загуба	Резерв от преводи	Общо собствен капитал
а	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Салдо в началото на отчетния период	**5.0**	**0.0**	**0.0**	**0.0**	**0.0**	**0.0**	**326.4**	**1.3**		**330.1**
Промени в счетоводната политика										
Грешки										
Салдо след промени в счетоводната политика и	**5.0**	**0.0**	**0.0**	**0.0**	**0.0**	**0.0**	**326.4**	**1.3**	**0.0**	**330.1**
1. Изменения за сметка на собствениците	0.0									0.0
- увеличение	0.0					0.0				0.0
- намаление	-0.0									0.0
2. Финансов резултат за текущия период							6.3	0.0		6.3
3. Разпределение на печалба в т.ч.										0.0
- за дивиденти										0.0
4. Покриване на загуба										0.0
5. Последващи оценки на активи и пасиви			0.0							0.0
- увеличение			0.0							0.0
- намаление			-0.0							0.0
6. Други изменения в собствения капитал										0.0
Салдо към края на отчетния период	**5.0**	**0.0**	**0.0**	**0.0**	**0.0**	**0.0**	**332.7**	**1.3**	**0.0**	**336.4**
9. Промени от преводи на годишни финансови отчети на предприятия в чужбина										
Преизчислен собствен капитал към края на отчетния период	**5.0**	**0.0**	**0.0**	**0.0**	**0.0**	**0.0**	**332.7**	**1.3**	**0.0**	**336.4**

31.12.2009г.
Бургас

Управител:
Николай Алексиев

Изготвил:
Магдалена Боева

Приложение

Към ГФО за 2009г. съгласно т.2 от СС № 1
на „НИКИ -НА" ООД

Съдържанието на този елемент се определя от предприятието в съответствие с изискванията за оповестяване, предвидено в НСФОМСП СС №1 – Представяне на финансови отчети и изискванията на останалите счетоводни стандарти.

1. Учредяване и регистрация

"НИКИ-НА" ООД е регистрирано на 04.05.2004г. с Решение на БОС, Ф.Д..№ 1340, регистър: 1, партида: 625, том: 22, стр.: 50, със седалище гр.Бургас и адрес на управление гр.Поморие, ул."Княз Борис I" № 9. Дружеството е с капитал 5000лв. Предметът на дейност на дружеството е: търговия с метали и заведение за обществено хранене. Фирмата се представлява и управлява от Николай Петров Алексиев.

2. Описание на използваната счетоводна политика

2.1. База за изготвяне на финансовите отчети

Фирмата води своето счетоводство и изготвя своите финансови отчети в съответствие с изискванията на българското търговско, счетоводно и данъчно законодателство. Индивидуалният сметкоплан е изготвен и съобразен с примерния национален сметкоплан.

Изготвянето на финансовия отчет включва:

- баланс в двустранна форма;
- отчет за приходите и разходите в двустранна форма;
- отчет за паричните потоци по прекия метод;
- отчет за собствения капитал.

2.2. Дълготрайни материални активи

Фирмата отчита като ДМА установимите нефинансови активи, придобити и притежавани от нея, които имат неутрално веществена форма, използват се за търговската и административната дейност и се очаква да бъдат ползвани повече от един отчетен период. Стойностният праг, над който тези активи се отчитат като ДМА, е определен на 500.00лв., като преценката е, че под тази стойност обикновено са несъществени по размер и да се отчитат като текущ разход. Оценката е по цена на придобиване, включваща покупната им цена и всички разходи по въвеждането им в експлоатация и са намалени с начислената амортизация. Последващите разходи по ДМА се капитализират /увеличават стойността на актива/ само в случай, че водят до увеличаване на икономическата изгода от използването на съответния актив, за който са извършени. Всички останали последващи разходи под формата на ремонт се отчитат като текущи.

Стокови запаси

Отчитат се по покупна стойност. В стойността на стоково-материалните запаси не се включват разходите за издръжка на складовете и административните разходи, както и тези, свързани с реализацията им. Отчетната стойност на продадените стоки се изписва веднъж годишно в края на отчетния период, след извършване на годишна инвентаризация на стоково-материалните запаси, съгласно издадена заповед на Управителя на фирмата.

2.3. Краткосрочни активи

Паричните средства на фирмата са в лева оценени по номиналната им стойност, а паричните средства във валута – по заключителен курс на БНБ. Разплащанията с доставчиците се извършват както касово,така и по банков път.

2.4. Пасиви

Текущите задължения се начисляват при тяхното възникване. Задължението към персонала за полагащото им се текущо възнаграждение се начислява към последната дата на

месеца до 10-то число на следващия месец. Ползването на годишните отпуски става през отчетния период и се отчитат като текущ разход, включен в отчета за приходите и разходите.

2.5. Приходи

Основните приходи във фирмата са от продажба на стоки – строителни материлаи и ресторантьорска продукция. Приходите се начисляват в момента на получаването им /издаване на фактура или маркиране на ЕКФП/ при касови продажби и издаване фактури при безкасови и се оценят по справедливата стойност на полученото или подлежащо на получаване възнаграждение под формата на парични средства. Приходите се признават едновременно с извършените разходи /принцип на съпоставимост между приходите и разходите/. Отчитат се ежедневно.

2.6. Разходи

Всички разходи за дейността се отчитат по елементи и се отнасят по направление. Спазва се принципа за текущо начисляване. Разходите се отнасят като текущи към момента на признаване на прихода, а тези отнасящи се за следващи отчетни периоди, като разходи за бъдещи периоди. Извършените разходи, за които има сигурно доказателство, че няма да бъдат получени срещу тях приходи си отчитат като текущи в момента на извършването им.

2.7. Данъци.

В съответствие с данъчното ни законодателство фирмата дължи данък върху печалбата по ЗКПО.

3. Анализ на годишните финансови отчети

3.1. Метода за оценяване на активите, пасивите, собствения капитал, приходи и разходи, използван при изготвяне на финансовия отчет е „по справедлива стойност", към момента на изготвяне на годишния отчет, тъй като най-точно тразява реалният размер на описаните икономически показатели.

3.2. Разплащанията през 2009г. са извършвани в лева и не се налага преизчисляване на чуждестранна валута.

3.3. Вземанията по годишен отчет за 2009г. са формирани от задължения на клиенти в размер на 163 хил.лв.

3.4. Задълженията са формирани от личното участие на съдружниците, при набиране на парични средства, необходими за оборотни средства в размер на 321 хил.лв.

3.5. Финансов резултат за 2009г. – печалба в размер на 132 хил.лв.

Дата: 20.03.2010г. Съставител:..... / М. Бооа / Ръководител:..... / /

"НИКИ-НА" ООД БУРГАС "NIKI-NA" LTD BOURGAS