ЕИК 103770772

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС
на Дизел Рашков ООД
към 31.12.2011 г.

Актив

Раздели, групи, статии	Сума (хил.лева) Текуща година	Предходна година
А. Записан, но невнесен капитал		
Б. Нетекущи (дълготрайни) активи		
I. Нематериални активи		
1. Продукти от развойна дейност		
2. Концесии, патенти, лицензии, търговски марки, пр.продукти и други подобни права и активи	1	2
3. Търговска репутация		
4. Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане		
Общо за група I:	**1**	**2**
II. Дълготрайни материални активи		
1. Земи и сгради, в т.ч.:	99	104
земи	8	8
сгради	91	96
2. Машини, производствено оборудване и апаратура	2	3
3. Съоръжения и други	9	25
4. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане		
Общо за група II:	**110**	**132**
III. Дългосрочни финансови активи		
1. Акции и дялове в предприятия от група		
2. Предоставени заеми на предприятия от група		
3. Акциии и дялове в асоциирани и смесени предприятия		
4. Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия		
5. Дългосрочни инвестиции		
6. Други заеми		
7. Изкупени собствени акции		
Общо за група III:	**0**	**0**
IV. Отсрочени данъци		
Общо за раздел Б:	**111**	**134**
В. Текущи (краткотрайни) активи		
I.Материални запаси		
1. Суровини и материали		
2. Незавършено производство		
3. Продукци и стоки в т.ч.:	25	25
продукция		
стоки	25	25
4. Предаставени аванси		
Общо за група I:	**25**	**25**
II. Вземания		
1. Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:	40	29
- над 1 година	0	0
2. Вземания от предприятия от група в т.ч.:		
3. Вземания от свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:		
- над 1 година		
4. Други вземания в т.ч.:	2	2
- над 1 година	0	0
Общо за група II:	**42**	**31**
III. Инвестиции		
1. Акции и дялове в предприятия от група		
2. Изкупени собствени акции		
3. Други инвестиции		
Общо за група III:	**0**	**0**
IV. Парични средства, в т.ч.:		
- в брой	33	35
- безсрочни сметки (депозити)	39	37
Общо за група IV:	**72**	**72**
Общо за раздел В:	**139**	**128**
Г. Разходи за бъдещи периоди	1	2
СУМА НА АКТИВА	**251**	**264**

Пасив

Раздели, групи, статии	Сума (хил.лева) Текуща година	Предходна година
А. Собствен капитал		
I. Записан капитал	**5**	**5**
II. Премии от емисии		
III. Резерв от последващи оценки		
IV. Резерви		
1. Законови резерви		
2. Резерв свързан с изкупени собствени акции		
3. Резерв съгласно учредителен акт		
4. Други резерви		
Общо за група IV:	**0**	**0**
V. Натрупана печалба (загуба)		
- неразпределена печалба	120	146
- непокрита загуба		
Общо за група V:	**120**	**146**
VI. Текуща печалба (загуба)	121	94
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "А":	**246**	**245**
Б. Провизии и сходни задължения		
1. Провизии за пенсии и други подобни задължения		
2. Провизии за данъци в т.ч.:		
- отсрочени данъци		
3. Други провизии и сходни задължения		
Общо за раздел Б:	**0**	**0**
В. Задължения		
1. Облигационни заеми	0	0
- до 1 година		
- над 1 година		
2. Задължения към финансови предприятия, в т.ч.:	0	12
- до 1 година		11
- над 1 година		1
3. Получени аванси, в т.ч.:	0	0
- до 1 година		
- над 1 година		
4. Задължения към доставчици, в т.ч.:	0	1
- до 1 година		1
- над 1 година		
5. Задължения по полици, в т.ч.:	0	0
- до 1 година		
- над 1 година		
6. Задължения към предприятия от група, в т.ч.:	0	0
- до 1 година		
- над 1 година		
7. Задължения, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:	0	0
- до 1 година		
- над 1 година		
8. Други задължения, в т.ч.:	5	6
- до 1 година	5	6
- над 1 година		
- към персонала, в т.ч.:	1	1
- до 1 година	1	1
- над 1 година		
- осигурителни задължения, в т.ч.:	0	0
- до 1 година		
- над 1 година		
- данъчни задължения	4	5
- до 1 година	4	5
- над 1 година		
Общо за раздел В, в т.ч.:	5	19
- до 1 година	5	18
- над 1 година	0	1
Г. Финансирания и приходи за бъдещи периоди, в т.ч.:	0	0
- финансирания		
- приходи за бъдещи периоди		
СУМА НА ПАСИВА	**251**	**264**

Дата на съставяне: 09.02.2012 г.

Съставител:.....

Рекс Консултинг Варна ООД
Лиляна Панчева-Трифонова, управител

Ръководител:.....

Иван Илиев Рашков

ЕИК 103770772

О Т Ч Е Т
ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ
на Дизел Рашков 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
А. РАЗХОДИ			**Б. ПРИХОДИ**		
1. Намаление на запасите от продукция и незавършено производство			1. Нетни приходи от продажби в т.ч.:	222	211
2. Разходи за суровини, материали и външни услуги в т.ч.:	41	49	а) продукция		
а) суровини и материали	25	28	б) стоки		
б) външни услуги	16	21	в) услуги	222	211
3. Разходи за персонала, в т.ч.:	21	22	2. Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство		
а) разходи за възнаграждения	18	19	3. Разходи за придобиване на активи по стопански начин		
б) разходи за осигуровки, вт.ч.:	3	3	4. Други приходи, в т.ч.:	1	
- осигуровки свързани с пенсии	3	3	- приходи от финасирания		
4. Разходи за амортизация и обезценка, в т.ч.:	23	33	**Общо приходи от оперативната дейност**	**223**	**211**
а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.:	23	33	5. Приходи от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:		
- разходи за амортизация	23	33	- приходи от участия в предприятия от група		
- разходи от обезценка			6. Приходи от други инвестиции, заеми, признати като нетекущи (дългосрочни) активи, в т.ч.:		
б) разходи от обезценка на текущи (краткотрайни) активи			- приходи от участия в предприятия от група		
5. Други разходи, в т.ч.:	3	1	7. Други лихви и финансови приходи, в т.ч.:		
а) балансова стойност на продадени активи	0	0	а) приходи от предприятия от група		
б) провизии	0	0	б) положителни разлики от операции с финансови инструменти		
Общо разходи за оперативната дейност	**88**	**105**			
6. Разходи от обезценка на финансови активи, включително инвестициите, признати като текущи (краткосрочни) активи, в т.ч:			в) положителни разлики от промяна на валутни курсове		
- отрицателни разлики от промяна на валутни курсове					
7. Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч.:	1	2	**Общо финасови приходи**	**0**	**0**
- разходи, свързани с предприятия от група					
- отрицателни разлики от операции с финансови активи					
Общо финансови разходи	**1**	**2**			
Общо разходи за обичайната дейност	**89**	**107**	**Общо приходи от обичайната дейност**	**223**	**211**
8. Печалба от обичайната дейност	**134**	**104**	**8. Загуба от обичайната дейност**	**0**	**0**
9. Извънредни разходи			**9. Извънредни приходи**		
Общо разходи	**89**	**107**	**Общо приходи**	**223**	**211**
10. Счетоводна печалба (общо приходи – общо разходи)	**134**	**104**	**10. Счетоводна загуба (общо приходи – общо разходи)**	**0**	**0**
11. Разходи за данъци от печалбата	13	10			
12. Други данъци, алтернативни на корпоративния данък					
13. Печалба	**121**	**94**	**11. Загуба (ред 10 + ред 11 и 12 от раздел**	**0**	**0**
Всичко (общо разходи + 11 + 12 + 13)	**223**	**211**	**Всичко (Общо приходи + 11)**	**223**	**211**

Дата на съставяне: 09.02.2012 г.

Съставител:.....
Рекс Консултинг Варна ООД
Лиляна Панчева-Трифонова, управител

Ръководител:.....
Иван Илиев Рашков

на „ДИЗЕЛ - РАШКОВ" ООД
гр.Варна бул.Осми Приморски Полк 128 офис 81
ИН 103770772

ПОЯСНЕНИЯ И ПРИЛОЖЕНИЯ КЪМ ФИНАНСОВИЯ ОТЧЕТ

Обща информация

„ДИЗЕЛ - РАШКОВ" (Дружеството) е дружество с ограничена отговорност. Капиталът в размер на 5,000 лв е собственост местни физически лица. Седалището на Дружеството е в Република България, гр.Варна, Община Варна, адресът на управление е бул. "Осми Приморски Полк" No 128.
Към датата на изготвяне на отчета дружеството няма открити клонове.
Дружеството не е част от група от предприятия. Настоящият финансов отчет не подлежи на консолидиране.
Предметът на дейност на дружеството обхваща: Ремонт и поддържане на плавателни съдове.
Финансовите отчети на Дружеството са изготвени в съответствие с Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия. На основание чл.26 ал.4 от Закона за Счетоводството и в съответствие с разпоредбите по т. 26 от на СС No 1 „Представяне на финансови отчети" настоящият финансов отчет е съкратен.
Финансовият отчет е изготвен при спазване на принципа на историческата цена.
Финансовите отчети на Дружеството са изготвени в български лева (лв.) и това е отчетната валута на Дружеството.
През 2011 година не са извършвани сделки със свързани лица.
За периода след датата, към която е съставен финансовият отчет, до датата на приемането му не са настъпили важни и/или значителни за дейността на предприятието некоригиращи събития, неоповестяването на които би повлияло за вярното и честно представяне на финансовите отчети.

Методи за оценка на представените във финансовия отчет активи, пасиви, собствен капитал, приходи и разходи

Приходите се оценяват по справедлива стойност на полученото или подлежащото на получаване плащане.
Приходите за всяка сделка се признават едновременно с извършените разходи за нея. Приходът не се признава, когато разходите не могат да бъдат надеждно изчислени. При тези случаи всяко получено плащане се признава за пасив.

Оперативните разходи се признават в Отчета за приходи и разходи в момента на ползване на услугата или към датата на тяхното възникване. Приходи и разходи за лихви се отчитат на принципа на начислението.

Към 31.12.2011 г. Дружеството отчита разходи за бъдещи периоди в размер на 1 хил.лв, формирани от вноски по застраховане на активи.

Дълготрайните активи се оценяват първоначално по себестойност. Последващото оценяване се извършва въз основа на препоръчителния подход.
Утвърденият праг на същественост за дълготрайните активи на Дружеството е в размер на 700 лв. Дружеството прилага следните амортизационни норми : Сгради - 4%; машини, оборудване, апаратура - 30%; компютърна техника - 50%, инвентар и обзавеждане - 15%, автомобили - 25%. Амортизацията на

на „ДИЗЕЛ - РАШКОВ" ООД
гр.Варна бул.Осми Приморски Полк 128 офис 81
ИН 103770772

дълготрайните активи се начислява, като се използва линейният метод върху оценения полезен живот на отделните групи активи. Към 31.12.2011 година в баланса на Дружеството са включени следните дълготрайни (нетекущи) активи: земи – 8 хил.лв, сгради – 91 хил.лв, машини и оборудване – 2 хил.лв, транспортни средства – 8 хил.лв, обзавеждане и инвентар – 2 хил.лв, внедрена система за управление на качеството - 1 хил.лв. Напълно амортизирани към датата на баланса са активи от групата на транспортните средства с отчетна стойност 20 хил.лв и от групата на машини и оборудване - 60 хил. лв., като същите са в употреба в основната дейност на Дружеството.
Не са налице нетекущи активи, изведени от употреба.

Материалните запаси се оценяват първоначално по цена на придобиване. Последващото оценяване се извършва въз основа на препоръчителния подход.
В актива на Дружеството в групата материални запаси са включени наличните към 31.12.2011 година стоки на стойност 25 хил.лв. Преоценка на стоките към датата на баланса не е направена, т.к. ръководството счита, че стойността им е близка до тяхната справедлива стойност.
Потреблението на стоките при продажба се отчита по метода средно-претеглена цена.

Дружеството отчита като пари и парични средства наличните пари в брой, парични средства по банкови сметки, депозити, краткосрочни и високоликвидни инвестиции.
Сделките в чуждестранна валута се отчитат при първоначалното им признаване в отчетната валута на Дружеството по официалния обменен курс за деня на сделката, (обявения фиксинг на БНБ) с изключение на сделките за покупко-продажба на валута. Приходите и разходите от курсови разлики, които възникват при уреждането на разчети и преоценяването на паричните позиции в чуждестранна валута в края на периода, са отразени в Отчета за приходи и разходи на съответните редове.
Към 31.12.2011 година в баланса на Дружеството са включени следните парични средства: 44 хил.лв в лева и 28 хил.лв. във валута.
Заключителния валутен курс към 31.12.2011 г., приложен в настоящия отчет е EUR/BGN - 1.95583;

Капиталът на Дружеството е отразен по номинална стойност.

Финансовият резултат включва текущия за периода финансов резултат и натрупаните печалби и непокрити загуби, определени от Отчета за приходи и разходи. През 2011 година част от неразпределената печалба е разпределена между съдружниците чрез изплащането на дивиденти в общ размер на 120 хил.лв.

Вземанията и задълженията в лева се оценяват по стойността на тяхното възникване, а тези деноминирани в чуждестранна валута - по историческа стойност на база централния валутен курс на БНБ към деня на тяхното възникване.
Към 31.12.2011 г. вземанията на Дружеството се състоят от вземания от клиенти – 40 хил.лв, други краткосрочни вземаниия – 2 хил.лв.
Към датата на баланса задълженията на Дружеството включват: текущи задължения по слючени трудови договори – 1 хил.лв, данъчни задължения – 4 хил.лв.
Към 31.12.2011 година Дружеството не отчита задължения, които стават дължими и изискуеми след повече от 5 години. По съществуващите задължения Дружеството не е предоставяло обезпечения.

дата: 09.02.2012 г.

съставител : .....
Рекс Консултинг Варна ООД
Лиляна Панчева-Трифонова-управител

ръководител: .....
Иван Илиев Рашков
управител