СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС

на НИКИ-63 ЕООД
Адрес ТЪРГОВИЩЕ, УЛ.ТУТРАКАН №23
към 31.12.2011

ЕИК по БУЛСТАТ
200001588

АКТИВ				ПАСИВ			
РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Код на реда	Сума (в хил. лв.)		РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Код на реда	Сума (в хил. лв.)	
		Текуща година	Предходна година			Текуща година	Предходна година
а	б	1	2	а	б	1	2
А. Записан, но невнесен капитал	**01000**			**А. Собствен капитал**			
Б. Нетекущи (дълготрайни) активи				*I. Записан капитал*	05100	5	5
1. Нематериални активи				*II. Премии от емисии*	05200		
1. Продукти от развойна дейност	02110			*III. Резерв от последващи оценки*	05300		
2. Концесии, патенти, лицензии, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи	02120			*IV. Резерви*			
3. Търговска репутация	02130			1. Законови резерви	05410		
4. Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане	02140			2. Резерв, свързан с изкупени собствени акции	05420		
Общо за група I:	**02100**			3. Резерв съгласно учредителен акт	05430		
II. Дълготрайни материални активи				4. Други резерви	05440		
1. Земи и сгради, в т.ч.:	02210			*Общо за група IV:*	**05400**		
- земи	02211			*V. Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т.ч.:*			
- сгради	02212			- неразпределена печалба	05510	13	10
2. Машини, производствено оборудване и апаратура	02220			- непокрита загуба	05520		
3. Съоръжения и други	02230			*Общо за група V:*	**05500**	13	10
4. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане	02240			VI. Текуща печалба (загуба)	05600	0	3
Общо за група II:	**02200**			*Общо за раздел А:*	**05000**	18	18
III. Дългосрочни финансови активи				**Б. Провизии и сходни задължения**			
1. Акции и дялове в предприятия от група	02310			1. Провизии за пенсии и други подобни задължения	06100		
2. Предоставени заеми на предприятия от група	02320			2. Провизии за данъци, в т.ч.:	06200		
3. Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия	02330			- отсрочени данъци	06210		
4. Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия	02340			3. Други провизии и сходни задължения	06300		
5. Дългосрочни инвестиции	02350			*Общо за раздел Б:*	**06000**		
6. Други заеми	02360			**В. Задължения**			
7. Изкупени собствени акции	02370			1. Облигационни заеми с отделно посочване на конвертируемите, в т.ч.:	07100		
номинална стойност хил. лв				до 1 година	07101		
Общо за група III:	**02300**			над 1 година	07102		
IV. Отсрочени данъци	02400			2. Задължения към финансови предприятия, в т.ч.:	07200		
Общо за раздел Б:	**02000**			до 1 година	07201		

В. Текущи (краткотрайни) активи					над 1 година	07202		
I. Материални запаси					3. Получени аванси, в т.ч.:	07300		
1. Суровини и материали	03110				до 1 година	07301		
2. Незавършено производство	03120				над 1 година	07302		
3. Продукция и стоки, в т.ч.:	03130				4. Задължения към доставчици, в т.ч.:	07400	0	0
- продукция	03131				до 1 година	07401	0	0
- стоки	03132				над 1 година	07402		
4. Предоставени аванси	03140				5. Задължения по полици, в т.ч.:	07500		
Общо за група I:	**03100**				до 1 година	07501		
II. Вземания					над 1 година	07502		
1. Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:	03210	1			6. Задължения към предприятия от група, в т.ч.:	07600		
над 1 година	03211				до 1 година	07601		
2. Вземания от предприятия от група, в т.ч.:	03220				над 1 година	07602		
над 1 година	03221				7. Задължения, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:	07700		
3. Вземания, свързани с асоцирани и смесени предприятия, в т.ч.:	03230				до 1 година	07701		
над 1 година	03231				над 1 година	07702		
4. Други вземания, в т.ч.:	03240				8. Други задължения, в т.ч.:	07800	1	1
над 1 година	03241				до 1 година	07801		
Общо за група II:	**03200**	1			над 1 година	07802		
III. Инвестиции					- към персонала, в т.ч.:	07810	1	0
1. Акции и дялове в прдеприятия от група	03310				до 1 година	07811	1	0
2. Изкупени собствени акции	03320				над 1 година	07812		
номинална стойност хил. лв					- осигурителни задължения, в т.ч.:	07820	0	0
3. Други инвестиции	03330				до 1 година	07821	0	0
Общо за група III:	**03300**				над 1 година	07822		
IV. Парични средства, в т.ч.:					- данъчни задължения, в т.ч.:	07830	0	0
- брой	03411	18	18		до 1 година	07831	0	0
- в безсрочни сметки (депозити)	03413	0	1		над 1 година	07832		
Общо за група IV:	**03400**	19	19		*Общо за раздел В, в т.ч.:*	07000	1	1
Общо за раздел В:	**03000**	20	19		до 1 година	07001		
Г. Разходи за бъдещи периоди	**04000**				над 1 година	07002		
					Г. Финансирания и приходи за бъдещи периоди, в т.ч.:	**08000**		
					- финансирания	08001		
					- приходи за бъдещи периоди	08002		
СУМА НА АКТИВА (А+Б+В+Г)	**04500**	20	19		**СУМА НА ПАСИВА (А+Б+В+Г)**	**08500**	20	19

Дата на съставяне: 24.2.2012 Съставител: Таня Пенева Кирилова

Ръководител: Николай Николов

ООД

ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

на НИКИ-63 ЕООД

Адрес ТЪРГОВИЩЕ, УЛ.ТУТРАКАН №23

за 01.01.2011 - 31.12.2011

ЕИК по БУЛСТАТ
200001588

Показатели	Код на реда	Записан капитал	Премии от емисии	Резерв от последващи оценки	РЕЗЕРВИ				Финансов резултат от минали години		Текуща печалба/ загуба	Общо собствен капитал
					Законови	Резерв, свързан с изкупени собствени акции	Резерв съгласно учредителен акт	Други резерви	Неразпределена печалба	Непокрита загуба		
а	б	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1. Салдо в началото на отчетния период		5							13			18
2. Промени в счетоводната политика												
3. Грешки												
4. Салдо след промени в счетоводната политика и грешки												
5. Изменения за сметка на собствениците, в т.ч.:												
- увеличение												
- намаление												
6. Финансов резултат за текущия период											0	0
7. Разпределения на печалба, в т.ч.:												
- за дивиденти												
8. Покриване на загуба												
9. Последващи оценки на активи и пасиви												
- увеличение												
- намаление												
10. Други изменения в собствения капитал												
11. Салдо към края на отчетния период		5							13		0	18
12. Промени от преводи на годишни финансови отчети на предприятия в чужбина												
13. Собствен капитал към края на отчетния период (11 +/- 12)		5							13		0	18

Дата на съставяне: 24.2.2012

Съставител: Таня Пенева Кирилова

Ръководител: Николай Николов

ООД ТЪРГОВИЩЕ

НИКИ-63 ЕООД
(фирма)

ЕИК по БУЛСТАТ
200001588

ТЪРГОВИЩЕ, УЛ.ТУТРАКАН №23
(адрес)

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ МЕТОД

на **НИКИ-63 ЕООД**

за **01.01.2011 - 31.12.2011**

(Хил.левове)

Наименование на паричните потоци	Код на реда	Текущ период			Предходен период		
		Постъпления	Плащания	Нетен поток	Постъпления	Плащания	Нетен поток
а	б	1	2	3	4	5	6
А. Парични потоци от основна дейност							
Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	2201	11	2	9	10	1	9
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи, държани за търговски цели	2202						
Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения	2203	0	10	(10)	4	9	(5)
Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденти и други подобни	2204	0		0			
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики	2205						
Платени и възстановени данъци върху печалбата	2206					1	(1)
Плащания при разпределение на печалби	2207						
Други парични потоци от основна дейност	2208		0	(0)		1	(1)
Всичко парични потоци от основна дейност (А)	**2200**	**11**	**12**	(1)	**14**	**12**	**2**
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност							
Парични потоци, свързани с дълготрайни активи	2301						
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи	2302						
Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденти и други подобни	2303						
Парични потоци от бизнескомбинации - придобивания	2304						
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики	2305						
Други парични потоци от инвестиционна дейност	2306						
Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б)	**2300**						

Подпис на съставителя: .....

НИКИ-63 ЕООД
(фирма)

ЕИК по БУЛСТАТ
200001588

(Хил.левове)

Наименование на паричните потоци	Код на реда	Текущ период			Предходен период		
		Постъпле-ния	Плащания	Нетен поток	Постъпле-ния	Плащания	Нетен поток
а	б	1	2	3	4	5	6
В. Парични потоци от финансова дейност							
Парични потоци от емитиране и обратно придобиване на ценни книжа	2401						
Парични потоци от допълнителни вноски и връщането им на собствениците	2402						
Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми	2403						
Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденти и други подобни	2404						
Плащания на задължения по лизингови договори	2405						
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики	2406						
Други парични потоци от финансова дейност	2407						
Всичко парични потоци от финансова дейност (В)	**2400**						
Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)	**2500**	**11**	**12**	**(1)**	**14**	**12**	**3**
Д. Парични средства в началото на периода	**2600**			**19**			**16**
Е. Парични средства в края на периода	**2700**			**19**			**19**

Дата: 24.02.2012

Ръководител:Николай Николов

Съставител:Таня Пенева Кирилова
(име, презиме, фамилия)

(подпис)

Лице за контакт:Таня Пенева Кирилова
(име, презиме, фамилия)

0896/838808
(телефон)

ОТЧЕТ
ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

на НИКИ-63 ЕООД
Адрес ТЪРГОВИЩЕ, УЛ.ТУТРАКАН №23
за 01.01.2011 - 31.12.2011

ЕИК по БУЛСТАТ
200001588

НАИМЕНОВАНИЕ НА РАЗХОДИТЕ	код на реда	Сума (в хил. лв.) Текуща година	Предходна година	НАИМЕНОВАНИЕ НА ПРИХОДИТЕ	код на реда	Сума (в хил. лв.) Текуща година	Предходна година
а	б	1	2	а	б	1	2
А. Разходи		12	10	**А. Приходи**		12	10
1. Намаление на запасите от продукция и незавършено производство	10100			1. Нетни приходи от продажби, в т.ч:	15100	12	10
2. Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т.ч.:	10200	2	2	а) продукция	15110		
а) суровини и материали	10210	2	1	б) стоки	15120		
б) външни услуги	10220	0	0	в) услуги	15130	12	10
3. Разходи за персонала, в т.ч.:	10300	10	5	2. Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство	15200		
а) разходи за възнаграждения	10310	8	3	3. Разходи за придобиване на активи по стопански начин	15300		
б) разходи за осигуровки, в т.ч.:	10320	2	1	4. Други приходи, в т.ч:	15400		
- осигуровки, свързани с пенсии	10321			- приходи от финансирания	15410		
4. Разходи за амортизация и обезценка, в т.ч.:	10410			*Общо приходи от оперативна дейност (1 + 2+ 3+ 4)*	**15000**	12	10
а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.:	10411			5. Приходи от от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:	16100		
- разходи за амортизация	10411			- приходи от участия в предприятия от група	16110		
- разходи от обезценка	10412			6. Приходи от други инвестиции и заеми, признати като нетекущи (дългосрочни) активи, в т.ч.:	16200		
б) разходи от обезценка на текущи (краткотрайни) активи	10420			- приходи от предприятия от група	16210		
5. Други разходи, в т.4.:	10500	0		7. Други лихви и финансови приходи, в т.ч:	16300	0	0
а) балансова стойност на продадените активи	10510			а) приходи от предприятия от група	16310	0	0
б) провизии	10520			б) положителни разлики от операции с финансови активи	16320		

Общо разходи за оперативна дейност (1 + 2 + 3 + 4 + 5)	**10000**	12	7	в) положителни разлики от промяна на валутни курсове	16330		
6. Разходи от обезценка на финансови активи, включително инвестициите, признати като текущи (краткосрочни) активи, в т.ч.:	11100			Общо финансови приходи (5 + 6 + 7)	**16000**	0	0
- отрицателни разлики от промяна на валутни курсове	11110						
7. Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч.:	11200						
а) разходи, свързани с предприятия от група	11210						
б) отрицателни разлики от операции с финансови активи	11220						
Общо финансови разходи (6 + 7)	**11000**						
8. Печалба от обичайна дейност	14000	0	3	**8. Загуба от обичайна дейност**	19000		
9. Извънредни разходи	12000			**9. Извънредни приходи**	17000		
Общо разходи (1 + 2 + 3 + 4 + 5 + 6 + 7 + 9)	**13000**	12	7	***Общо приходи (1 + 2 + 3 + 4 + 5 + 6 + 7 + 9)***	**18000**	12	10
10. Счетоводна печалба (общо приходи - общо разходи)	14100	0	3	10. Счетоводна загуба (общо приходи - общо разходи)	19100		
11. Разходи за данъци от печалбата	14200						
12. Други данъци, алтернативни на корпоративния данък	14300						
13. Печалба (10 - 11 - 12)	14400	0	3	11. Загуба (10 + ред 11 и 12 от раздел А)	19200		
Всичко (Общо разходи + 11 + 12 + 13)	**14500**	12	10	***Всичко (Общо приходи + 11)***	**19500**	12	10

Дата на съставяне: 24.02.2012

Съставител Таня Пенева Кирилова

Ръководител: Николай Николов



Справка за оповестяване на счетоводната политика
на НИКИ 63 ЕООД към 31.12.2011 г.

Обща информация
НИКИ 63 ЕООД е фирма, с предмет на дейност – фризьорски и козметични услуги . Основа за изготвяне на Годишния финансов отчет на НИКИ 63 ЕООД към 31.12.2011 г. е Закона за счетоводството, МСФО, данъчните закони, засягащи дейността на дружеството и вътрешните нормативни актове, утвърдени от ръководството на фирмата , свързани със спецификата на неговата дейност.

Годишният финансов отчет на НИКИ 63 ЕООД,съставен според МСС 1, включва:

а) Счетоводен баланс - който представя активите, пасивите и собствения капитал към 31.12.2011г. Той е изготвен в двустранна форма, като са съпоставени данните от предходната година.
б) Отчет за доходите, където класификацията на приходите и разходите е по видове, е в съответствие с МСС 1 и е реализиран в двустранна форма. Съпоставени са данните от 2011г. с данните за същия период на 2010 г.
в) Отчет за паричния поток, изготвен по прекия метод в съответствие с МСС 7, като паричните потоци се представят в отделните дейности по основни класове брутни парични постъпления и брутни плащания за отчетния период, произтичащи от сделките и операциите, които са извършени от дружеството през 2011 г., съпоставени с данните за същия отчетен период на 2010 г.
г) Отчет за собствения капитал, в който се посочва информация за изменението в отделните елементи на собствения капитал.
д) Справка за нетекущите активи.
е) Справка за вземанията,задълженията и провизиите.
ж) Справка за ценните книжа.
з) Справка за инвестициите в дъщерни, смесени, асоциирани и други предприятия.
и) Счетоводна политика и пояснителни бележки.

Активи и пасиви

Активи
Нетекущи активи – това са активите, в които се включват материалните, нематериалните, оперативните и финансовите активи с дългосрочен характер.

Дълготрайни материални активи

Дълготрайните материални активи са придобитите и притежавани от дружеството установени нефинансови ресурси, които отговарят на следните условия: имат натурално-веществена форма; използват се за производството или доставката на стоки или услуги, очаква се да бъдат използвани през повече от един отчетен период и имат стойност при придобиване над 500 (петстотин) лева.

Дълготрайните материални активи на НИКИ 63 ЕООД към 31.12.2011г. възлизат по балансова стойност на 0 хил. лв.

Разходите за придобиване на дълготрайни активи към 31.12.2011г. са в размер на 0 хил. лв. Те включват собствени инвестиционни обекти, както и закупено оборудване.

Активи, които отговарят на определението за дълготраен материален актив, със стойност при придобиването им над 500 лева.

Дълготрайните материални активи първоначално се представят по цена на придобиване в съответствие с изискванията на МСС 16.
Амортизацията като процес на намаляване стойността на дълготрайните материални активи вследствие на тяхното използване в производствената и административната дейност в НИКИ 63 ЕООД се начислява, като се прилага МСС 16.
Дълготрайните материални активи в НИКИ 63 ЕООД се амортизират по линейния метод при прилагане на следните амортизационни норми:

Съдържание	Счетоводна амортизационна норма	Данъчна амортизационна норма
Земи и терени	Не се амортизира	Не се амортизира
Сгради	4%	4%
Съоръжения	4%	4%
Машини;Оборудване	30%	30%.
Компютърна техника	50%	50%
Транспортни средства без автомобили	10%	25%
Обзавеждане и др. ДМА	15%	15%.
Автомобили	25%	25%
Специално произв. оборудване	14.3%	30%.

Отписването на дълготрайни материални активи във фирмата става в съответствие с МСС 16 . При продажба на дълготраен материален актив се извършва съпоставяне на постъпленията от продажбата му и неговата балансова стойност. Разликите (печалби или загуби) намират отражение в отчета за приходи и разходи. За периода от фирмата са излезли дълготрайни материални активи с балансова стойност 0 хил. лв. .

Поддръжката, ремонтите и подобренията на дълготрайните материални активи се отчитат като текущи разходи. Значимите подобрения, реконструкции и модернизации, които удължават срока на годност, увеличават капацитета и производителността на дълготрайния актив се капитализират и увеличават неговата отчетна стойност.
2. Нематериални дълготрайни активи *(МСС 38)*
. Първоначалната оценка на нематериалния актив е по покупна цена. Амортизационната норма на нематериалните активи е 15%, а на програмните продукти 50 %.
3. Финансови дълготрайни активи
Финансовите дълготрайни активи включват предоставени средства в други предприятия под формата на акции, дялове, имащи характер на дългосрочни инвестиции.

През 2011г. НИКИ 63 ЕООД няма придобити съучастия.
5. Текущи активи
Текущите активи на дружеството включват материални запаси, краткосрочни вземания, краткосрочни финансови активи, парични средства и разходи за бъдещи периоди.
6. Материални запаси
Материални запаси в НИКИ 63 ЕООД се отчитат съгласно МСС 2 и са структурирани по следния начин: материали – основни и спомагателни; продукция; стоки и незавършеното производство. В дружеството се използва единна система на класификация на материалните запаси.

Методът, по който се изписват използваните в дружеството материали, съгласно МСС 2 е метод на средно претеглената стойност
Закупените стоки се заприхождават по цената на придобиване. Материалите към 31.12.2011 г. са на стойност 0 хил. лв.

Стоките към края на периода са 0 хил. лв.

Незавършено производство, като съвкупност от разходи, от които се очаква да се трансформират в произведена продукция и се установява в края на отчетния период. Незавършеното производство в баланса е на стойност 0 хил. лв.

7.Краткосрочни вземания

НИКИ 63 ЕООД класифицира като краткосрочни вземанията си в срок до 12 месеца от тяхното възникване, както и онази част от дългосрочните си вземания, чиито падеж настъпва в края на отчетния период. Те са:
* вземания от свързани предприятия – 0хил. лв.
* вземания от клиенти и доставчици – 1 хил. лв.;
* данъци за възстановяване; - 0 хил. лв. ;
* съдебни вземания - 0 хил. лв.
* други краткосрочни вземания – 0 хил. лв., ;

8. Краткосрочни финансови активи.

Парични средства са притежаваните от предприятието авоари като касови наличности, наличности в банкови и депозитни сметки. В зависимост от тяхното местонахождение, в НИКИ 63 ЕООД те са класифицирани като: парични средства в брой; - 18 хил. лв.; парични средства в безсрочни депозити и разплащателни сметки в банки; - 1 хил. лв.; блокирани парични средства; - 0 хил. лв.

9. Собствен капитал
Собственият капитал на НИКИ 63 ЕООД към 31.12.2011г. е 18 хил. лв. Като елементи в него се включват: основния капитал на фирмата, който към 31.12.2011 г. е в размер на 5 хил. лв. Резерв от последващи оценки на активи и пасиви – 0 хил. лв., премии от емисии – 0 хил. лв., целеви резерви – 0 хил. лв., неразпределена печалба от минали години в размер на 13 хил.лв. и финансовият резултат към 31.12.2011 г. в размер на 0 хил. лв., включително текуща печалба 0 хил. лв.

10. Нетекущи пасиви

Нетекущите пасиви са задълженията на предприятието, чийто срок на уреждане е по-дълъг от 12 месеца. Лихвените плащания, свързани с тях се отчитат като текущи финансови разходи и се представят като краткосрочни задължения в случай, когато няма извършено плащане. Нетекущите пасиви от своя страна включват дългосрочни банкови заеми – 0 хил. лв. задължения по ЗУНК – 0 хил. лв. и други задължения, в размер на 0 хил. лв.

11. Текущи пасиви

Текущи са задълженията, чийто срок на уреждане е по-кратък от 12 месеца. Те се класифицират в НИКИ 63 ЕООД като:
* текущата част от задълженията по заеми към банки и финансови институции е в размер на 0 хил. лв.

* задълженията към свързани предприятия са в размер на 0 хил. лв.
* задължения към доставчици и клиенти са в размер на 0 хил. лв.
* задължения към персонала, които се отчитат в съответствие с МСС 19 към последните се отнасят задължения за заплати, които не са изплатени към края на отчетния период; в размер на 1 хил. лв.,
* задължения към осигурителни предприятия, които са в размер на 0 хил. лв.
* данъчните задължения са в размер на 0 хил.лв
* другите краткосрочни задължения са в размер на 0 хил. лв.

12. Приходи

В съответствие с дефинициите на МСС 18, НИКИ 63 ЕООД определя като приходи стойността на реализираните стоки и услуги на клиентите в хода на обичайната си дейност. Размерът на приходите за 2011 г. е 12 хил. лв., разпределени както следва:

Описание	**12 хил. лв.**
Приходи от продажби на продукция	
Приходи от продажби на стоки	
Приходи от продажби на услуги	12
Други приходи и продажба на активи,	

Финансовите приходи при НИКИ 63 ЕООД са както следва:
- приходи от лихви – 0 хил. лв.
- положителна разлика от операции с финансови активи –хил. лв.
- положителна разлика от промяна на валутните курсове –хил. лв.

13. Нетни печалби и загуби за периода

Нетната загуба на НИКИ 63 ЕООД за 2011 г. е 0 хил. лв.

14. Промени в счетоводната политика МСС 8.

Промени в счетоводната политика на дружеството за 2011 г. спрямо 2010 г. няма.

Съставител :Таня Кирилова:

Управител :Николай Николов :