СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС

на РАЙКОВИ - ТРЕЙД ООД

към 31.12.2011

АКТИВ			ПАСИВ		
РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (в хил.лв.)		РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (в хил.лв.)	
	Текуща година	Предходна година		Текуща година	Предходна година
а	1	2	а	1	2
А. Записан, но невнесен капитал			**А. Собствен капитал**	23	21
Б. Нетекущи (дълготрайни) активи			*I. Записан капитал*	5	5
1. Нематериални активи			*II. Допълнителен капитал*	18	16
1. Продукти от развойна дейност			*III. Резерв от последващи оценки*		
2. Концесии, патенти, лицензии, търговски марки,			*IV. Резерви*		
3. Софтуер			1. Законови резерви		
нематериални активи в процес на изграждане			2. Резерв, свързан с изкупени собствени акции		
Общо за група I:	0		3. Резерв съгласно учредителен акт		
II. Дълготрайни материални активи			4. Други резерви		
1. Заеми и сгради, в т.ч.:	10	10	*Общо за група IV:*	0	0
- земи	10	10	*V. Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т.ч.:*		
- сгради			- неразпределена печалба		
2. Машини, производствено оборудване и апаратура			- непокрита загуба	-3	-2
3. Съоръжения и други			*Общо за група V:*	-3	-2
4. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане	10	8	VI. Текуща печалба (загуба)		-1
Общо за група II:	20	18	***Общо за раздел А:***	20	18
III. Дългосрочни финансови активи			**Б. Провизии и сходни задължения**		
1. Акции и дялове в предприятия от група			1. Провизии за пенсии и други подобни задължения		
2. Предоставени заеми на предприятия от група			2. Провизии за данъци, в т.ч.:		
3. Акции и дялове в асоцирани и смесени предприятия			- отсрочени данъци		
4. Предоставени заеми, свързани с асоцирани и смесени предприятия			3. Други провизии и сходни задължения		
5. Дългосрочни инвестиции			***Общо за раздел Б:***	0	0
6. Други заеми			**В. Задължения**		
7. Изкупени собствени акции			1. Облигационни заеми с отделно посочване на конвертируемите, в т.ч.:		
номинална стойност	x		до 1 година		
Общо за група III:	0	0	над 1 година		
IV. Отсрочени данъци			предприятия, в т.ч.:		
Общо за раздел Б:	20	18	до 1 година		
В. Текущи (краткотрайни) активи			над 1 година		
I. Материални запаси			3. Получени аванси, в т.ч.:		
1. Суровини и материали			до 1 година		
2. Незавършено производство			над 1 година		
3. Продукция и стоки, в т.ч.:	0	0	4. Задължения към доставчици, в т.ч.:		
- продукция			до 1 година		
- стоки			над 1 година		
4. Предоставени аванси			5. Задължения по полици, в т.ч.:		

Общо за група I:	0	0	до 1 година		
II. Вземания			над 1 година		
1. Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:			6. Задължения към предприятия от група, в т.ч.:		
над 1 година			до 1 година		
2. Вземания от предприятия от група, в т.ч.:			над 1 година		
над 1 година			7. Задължения, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:		
3. Вземания, свързани с асоцирани и смесени предприятия, в т.ч.:			до 1 година		
над 1 година			над 1 година		
4. Други вземания, в т.ч.:			8. Други задължения, в т.ч.:	0	0
над 1 година			до 1 година		
Общо за група II:	0	0	над 1 година		
III. Инвестиции			- към персонала, в т.ч.:		
1. Акции и дялове в прдеприятия от група			до 1 година		
2. Изкупени собствени акции			над 1 година		
номинална стойност	x		- осигурителни задължения, в т.ч.:		
3. Други инвестиции			до 1 година		
Общо за група III:	0	0	над 1 година		
IV. Парични средства, в т.ч.:			- данъчни задължения, в т.ч.:		
- брой			до 1 година		
- в безсрочни сметки (депозити)			над 1 година		
Общо за група IV:	0	0	***Общо за раздел В, в т.ч.:***	0	0
Общо за раздел В:	0	0	до 1 година		
Г. Разходи за бъдещи периоди			над 1 година		
			Г. Финансирания и приходи за бъдещи периоди, в т.ч.:	0	0
			- финансирания		
			- приходи за бъдещи периоди		
СУМА НА АКТИВА (А+Б+В+Г)	20	18	**СУМА НА ПАСИВА (А+Б+В+Г)**	20	18

Дата на съставяне: **01.03.2012 г.**

Съставител: Галина Николова

Подпис: _____

Ръководител: Галина Райкова

Подпис: _____

"РАЙКОВИ-ТРЕЙД" ООД ВАРНА

ОТЧЕТ за ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ за 2011 г.

на РАЙКОВИ - ТРЕЙД ООД

НАИМЕНОВАНИЕ НА РАЗХОДИТЕ	Сума (в лева)		НАИМЕНОВАНИЕ НА ПРИХОДИТЕ	Сума (в лева)	
	Текуща година	Предходна година		Текуща година	Предходна година
А. Разходи			**Б. Приходи**		
1. Намаление на запасите от продукция и незавършено производство			1. Нетни приходи от продажби, в т.ч:	0	0
2. Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т.ч.:		9	а) продукция		
а) суровини и материали			б) стоки		
б) външни услуги		9	в) услуги		
3. Разходи за персонала, в т.ч.:			2. Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство		
а) разходи за възнаграждения			3. Разходи за придобиване на активи по стопански начин		8
б) разходи за осигуровки, в т.ч.:			4. Други приходи, в т.ч:		
- осигуровки, свързани с пенсии			- приходи от финансирания		
4. Разходи за амортизация и обезценка, в т.ч.:	0	0	***Общо приходи от оперативна дейност (1+2+3+4)***	***0***	***8***
а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.:			5. Приходи от от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:		
- разходи за амортизация			- приходи от участия в предприятия от група		
- разходи от обезценка			6. Приходи от други инвестиции и заеми,признати като нетекущи (дългосрочни) активи, в т.ч.:		
б) разходи от обезценка на текущи (краткотрайни) активи			- приходи от предприятия от група		
5. Други разходи, в т.ч.:	0	0	7. Други лихви и финансови приходи, в т.ч:		0
а) балансова стойност на продадените активи			а) приходи от предприятия от група		
б) провизии			б) положителни разлики от операции с финансови активи		
Общо разходи за оперативна дейност (1+2+3+4+5)	***0***	***9***	в) положителни разлики от промяна на валутни курсове		
6. Разходи от обезценка на финансови активи,включително инвестициите, признати като текущи (краткосрочни) активи, в т.ч.:			***Общо финансови приходи (5 + 6 + 7)***	***0***	***0***
- отрицателни разлики от промяна на валутни курсове					
7. Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч.:					
а) разходи, свързани с предприятия от група					
б) отрицателни разлики от операции с фин активи					
Общо финансови разходи (6 + 7)	***0***	***0***			
8. Печалба от обичайна дейност			8. Загуба от обичайна дейност		
9. Извънредни разходи			9. Извънредни приходи		
Общо разходи (1+2+3+4+5+6+7+9)	***0***	***9***	***Общо приходи (1+2+3+4+5+ 6+ 7+ 9)***	***0***	***8***
10. Счетоводна печалба (общо приходи - общо разходи)			10. Счетоводна загуба (общо приходи - общо разходи)	0	1
11. Разходи за данъци от печалбата					
12. Други данъци, алтернативни на корпоративния данък					
13. Печалба (10 - 11 - 12)			**11. Загуба (10 + ред 11 и 12 от раздел А)**	0	1
Всичко (Общо разходи + 11 + 12 + 13)	**0**	**9**	***Всичко (Общо приходи + 11)***	**0**	**9**

Дата: 01.03.2012 г.

Ръководител: Галина Йорданова Райкова

Съставител: Галина Иванова Николова

"РАЙКОВИ-ТРЕЙД" ООД ВАРНА

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ МЕТОД ЗА 2011 г.
НА РАЙКОВИ ТРЕЙД ООД ЕИК 200896496

(хил. лв.)

Наименование на паричните потоци	Текущ период			Предходен период		
	постъп-ления	плаща-ния	нетен поток	постъп-ления	плаща-ния	нетен поток
а	1	2	3	4	5	6
А. Парични потоци от основна дейност						
Парични потоци, свързани с търговски контрагенти			0		0	0
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи, държани за търговски цели			0			
Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения			0			0
Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденти и други подобни			0			0
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики			0			0
Платени и възстановени данъци			0			0
Плащания при разпределения на печалби			0			
Други парични потоци от основна дейност	1	1	0			0
Всичко парични потоци от основна дейност (А)	**1**	**1**	**0**	**0**	**0**	**0**
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност						
Парични потоци, свързани с дълготрайни активи			0		5	-5
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи			0			0
Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденти и други подобни			0			0
Парични потоци от бизнескомбинации - придобивания			0			0
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики			0			0
Други парични потоци от инвестиционна дейност			0			0
Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б)	**0**	**0**	**0**	**0**	**5**	**-5**
В. Парични потоци от финансова дейност						
Парични потоци от емитиране и обратно придобиване на ценни книжа			0			0
Парични потоци от допълнителни вноски и връщането им на собствениците			0			0
Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми			0	5		5
Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденти и други подобни			0			0
Плащания на задължения по лизингови договори			0			0
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики			0			0
Други парични потоци от финансова дейност			0			0
Всичко парични потоци от финансова дейност (В)	**0**	**0**	**0**	**5**	**0**	**5**
Г. Изменения на паричните средства през периода (А + Б + В)	**1**	**1**	**0**	**5**	**5**	**0**
Д. Парични средства в началото на периода						**0**
Е. Парични средства в края на периода			**0**			**0**

Дата: **01.03.2012 г.**

"РАЙКОВИ ТРЕЙД" ВАРНА

Ръководител: Галина Райкова

Съставител: Галина Николова

Наименование на дружеството:	РАЙКОВИ ТРЕЙД ООД
ЕИН	200896496
Съставител:	Галина Николова
Ръководител:	Галина Райкова

О Т Ч Е Т ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ към 31.12.2011 г.

(хил.лв.)

Показатели	Основен капитал	РЕЗЕРВИ					ФИНАНСОВ РЕЗУЛТАТ		Текуща печалба / загуба	Общо собствен капитал
		Премии от емисия	Резерв от последващи оценки на активи и пасиви	ЦЕЛЕВИ РЕЗЕРВИ			Печалба	Загуба		
				Общи	Специализирани	Други				
Салдо в началото на отчетния период	5					16		-3		18
1. Изменения за сметка на собствениците, в т. ч.										
- увеличение						2				2
- намаление										
2. Финансов резултат за текущия период										0
3. Разпределения на печалбата										
в т. ч. за дивиденти										
4. Покриване на загуба										
5. Последващи оценки на дълготрайни материални активи, в т. ч:										
- увеличения										
- намаления										
6. Последващи оценки на финансови активи 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					18	0	-3	0	20
9. Промени от преводи на годишни финансови отчети на предприятия в чужбина										
10. Промени от преизчисляване на финансови отчети при свръхинфлация										
Преизчислен собствен капитал към края на отчетния период	5					18	0	-3	0	20

Дата: 01.03.2012 Съставител:..... Ръководител:.....

„РАЙКОВИ-ТРЕЙД" ООД ВАРНА

РАЙКОВИ-ТРЕЙД ООД
ПРИЛОЖЕНИЕ КЪМ ФИНАНСОВИЯ ОТЧЕТ
към 31 декември 2011

1. Корпоративна информация

РАЙКОВИ-ТРЕЙД ООД е регистрирано през 2009 година и вписано в Агенция по вписванията – Търговски регистър. Седалище и адрес на дружеството: с. Медовина, ул. Мара Тасева 13, община Попово, област Търговище. Предметът на дейност на дружеството е производство и продажба на електрическа енергия, други. Дружеството се управлява и представлява от Галина Йорданова Райкова и Райчо Стоянов Райков. Основният капитал на дружеството е в размер на 5 хил. лв и е внесен изцяло. Съдружници в дружеството са Галина Йорданова Райкова с 50 % от капитала на дружеството и Райчо Стоянов Райков с 50% от капитала на дружеството.

Дружеството няма участие в капиталите на други предприятия.

Няма издадени ценни книжа.

2. Счетоводна политика

2.1 Общи положения

Дружеството води своето текущо счетоводство и изготвя финансовите си отчети в съответствие с изискванията на българското търговско и счетоводно законодателство. Настоящият финансов отчет е изготвен в пълно съответствие с изискванията на НСФОМСП. Поради промяна в СС1, действащ от 2008 година дружеството изготвя **съкратен** ГФО в съответствие с изискванията за съставяне на отчети за малки предприятия, които според Закона за счетоводството са предприятията, прилагащи облекчена форма на финансова отчетност.

Настоящият годишен финансов отчет е изготвен при спазване на принципа на историческата цена. Всички данни за 2011 и за 2010 години са представени в хиляди лева.

Дружеството използва счетоводен софтуер за водене на счетоводство и изготвяне на финансовите отчети. Продуктът е McMaster. Индивидуалният сметкоплан на „ Райкови- Трейд" ООД се одобрява от ръководството и е заложен в счетоводния софтуер.

2.2 Оценка на елементите на счетоводния баланс

2.2.1 Дълготрайните материални активи са установими нефинансови ресурси, придобити и притежавани от дружеството, които имат натурално- веществена форма, използват се за производството на продукция, доставката на стоки или услуги , за отдаване под наем или за административни цели и се очаква да бъдат използвани за повече от един отчетен период. Оценени са по цена на придобиване. Последващите разходи, които водят до подобрение в състоянието на актива над първоначално оценената стандартна ефективност или до увеличаване на бъдещите икономически изгоди, се капитализират в неговата първоначална стойност. Всички други последващи разходи се признават текущо в периода, за който се отнасят. Придобитите по финансов лизинг дълготрайни материални активи се отчитат по същия ред, по който се отчитат собствените материални активи. За признаване на дълготраен актив през 2011 г. е приет стойностен праг на същественост 700 лв. Отписват се чрез продажба или бракуване, когато вече не се очаква бъдеща изгода от тях.

2.2.2 Дълготрайните нематериални активи са установими нефинансови ресурси, придобити и контролирани от дружеството, които нямат физическа субстанция, със съществено значение при употребата им и се очаква бъдеща изгода от използването им от дружеството. Даден актив се признава и отчита като нематериален, когато едновременно отговаря на определението за нематериален актив, стойността му може да бъде надеждно определена и бъдещата икономическа изгода, свързана с актива, може да се докаже. Оценени са по цена на придобиване, образувана от покупната им стойност и допълнителните разходи, извършени по придобиването им и намалени с размера на начислената амортизация и евентуалните обезценки. Отписват се счетоводно, когато се изваждат от употреба.

2.2.3 Амортизация на дълготрайните активи

Амортизациите на дълготрайните материални и нематериални активи са начислявани, като последователно е прилаган линейният метод. Амортизационните норми са определени от ръководството в съответствие с полезния живот на съответните групи дълготрайни активи.

В края на всеки отчетен период ръководството на дружеството прави преглед на остатъчния полезен живот на активите и на преносните им стойности с цел да провери за наличието на индикации за обезценка и/ или необходимост от промяна на амортизационните норми.

2.2.4 Инвентаризация на активи и пасиви

Инвентаризация се извършва през всеки отчетен период с цел достоверното им представяне в годишния финансов отчет. Извършва се по ред и начин, определени от управителите на дружеството.

2.2.5 Материалните запаси при тяхната покупка са оценявани по цена на придобиване, а оценката на потреблението им е извършвана по метода на средно претеглената цена. В края на годината се проверяват за обезценка.

2.2.6 Дългосрочните и краткосрочните вземания в лева са оценени по стойността на тяхното възникване и към 31 декември 2011 не са намалени с начислената обезценка за несъбираеми и трудносъбираеми вземания.

2.2.7 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 г.

2.2.8 Основният капитал е представен по неговата номинална стойност и съответства на актуалната му съдебна регистрация.

2.2.9 Дългосрочните и краткосрочните задължения в лева са оценени по стойността на тяхното възникване, а тези деноминирани в чуждестранна валута по заключителен курс на БНБ към 31 декември 2011 г.

2.2.10 Задължения за обезщетения на персонала поради неизползван отпуск и при пенсиониране

Признатата сума в баланса е настоящата стойност на задълженията към персонала, а именно - начисленията за работна заплата за м. Декември 2011 г.

Неизползван платен годишен отпуск за 2011 г. няма.

Провизии за обезщетения при пенсиониране не са начислени, поради несъщественост на бъдещото задължение.

2.2.11 Признаване на приходите и разходите

Приходите от продажбите и разходите за дейността са начислявани в момента на тяхното възникване, независимо от паричните постъпления и плащания.

3. Данъчно облагане

Съгласно българското данъчно законодателство за 2011 г. дружеството е субект на корпоративно данъчно облагане при данъчна ставка в размер на 10 % върху облагаемата печалба. Данъчната ставка за корпоративно облагане в България за следващата финансова 2012 година остава непроменена - 10 %.

Установените отсрочени данъчни активи и пасиви се компенсират и данъчният ефект се изчислява чрез прилагане на данъчната ставка, която се очаква да бъде приложена при тяхното обратно проявление в бъдеще.

4. Дивиденти

Дивидентите се признават като намаление на нетните активи на дружеството и текущо задължение към собствениците му в периода, в който е възникнало правото им да ги получат. През 2011 г. дивиденти не са изплатени.

5.Размер на предоставени аванси и кредити на административния персонал и членовете на органите за управление.

Дружеството няма предоставени аванси и кредити на административния персонал .

6. Задължения към финансови предприятия /БАНКИ/ и по финансов лизинг и обезпечения по тях

Дружеството няма получени банкови кредити и договори за финансов лизинг от финансови институции.

7. Оповестяване на свързани лица

През годината дружеството не е извършвало сделки със свързани лица:

8. Събития след датата на баланса

Няма настъпили събития, изискващи оповестяване след датата на изготвяне на баланса на дружеството за 2011г.

Одобрен на 05.01.2011г.

Съставител:

/ Галина Иванова Николова /

Управител:

„РАЙКОВИ ТРЕЙД" ООД ВАРНА

/ Галина Йорданова Райкова /