Счетоводен баланс

на Даг ООД, гр. Добрич към 31.12.2012 г.

АКТИВ **ПАСИВ**

РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Суми (хил.лв.) Текуща година	Предходна година	РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Суми (хил.лв.) Текуща година	Предходна година
А. ЗАПИСАН, но НЕВНЕСЕН КАПИТАЛ			**А. СОБСТВЕН КАПИТАЛ**		
Б. НЕТЕКУЩИ (ДЪЛГОТРАЙНИ) АКТИВИ			**I. ЗАПИСАН КАПИТАЛ**	5	5
I. НЕМАТЕРИАЛНИ АКТИВИ			**II. ПРЕМИИ ОТ ЕМИСИИ**		
1. Продукти от развойна дейност			**III. РЕЗЕРВ ОТ ПОСЛЕДВАЩИ ОЦЕНКИ**		
2. Концесии, патенти, лицензи и др.подобни права и активи			**IV. РЕЗЕРВИ**		
3. Търговска репутация			1. Законови резерви		
4. Предоставени аванси и нематер.активи в процес изгражд.			2. Резерв, свързан с изкупени собствени акции		
Общо за група I :			3. Резерв, съгласно учредителен акт		
II. ДЪЛГОТРАЙНИ МАТЕРИАЛНИ АКТИВИ			4. Други резерви		
1. Земи и сгради, в т.ч.:	217	226	***Общо за група IV :***		
--- земи	32	32	**V. Натрупана печалба / загуба от мин. години, в т.ч. :**	16	(48)
--- сгради	185	194	--- Неразпределена печалба	66	2
2. Машини, производствено оборудване и апаратура			--- Непокрита загуба	(50)	(50)
3. Съоръжения и други ДМА		10	***Общо за група V :***	16	(48)
4. Инвестиционни имоти	21	21	**VI. ТЕКУЩА ПЕЧАЛБА (ЗАГУБА)**	(45)	64
5. Предоставени аванси и ДА в процес на изграждане	12	12	***ОБЩО за РАЗДЕЛ "А" :***	(24)	21
Общо за група II :	250	269			
III. ДЪЛГОСРОЧНИ ФИНАНСОВИ АКТИВИ			**Б. ПРОВИЗИИ и СХОДНИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ**		
1. Акции и дялове от предприятия в група			1. Провизии за пенсии и сходни задължения		
2. Предоставени заеми на предприятия в група			2. Провизии за данъци, в т.ч. :		
3. Акции и дялове в асоц. и смесени предприятия			--- отсрочени данъци		
4. Предост. заеми, свърз. с асоц. 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 : номинална ст-ст ..... хил.лв.			1. Облигац.заеми с отд.посочване на конвертируемите		
Общо за група III :			до 1 година		
IV. ОТСРОЧЕНИ ДАНЪЦИ			над 1 година		
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "Б" :	250	269	2. Задължения към финансови предприятия, в т.ч	95	112
			до 1 година		
В. ТЕКУЩИ (КРАТКОТРАЙНИ) АКТИВИ			над 1 година	95	112
I. МАТЕРИАЛНИ ЗАПАСИ			3. Получени аванси, в т.ч. :	398	398
1. Материали и суровини			до 1 година	398	398
2. Незавършено производство			над 1 година		
3. Стоки и продукция, в т.ч.:	531	531	4. Задължения към доставчици, в т.ч. :	19	31
--- продукция	531	531	до 1 година	19	31
--- стоки			над 1 година		
4. Предоставени аванси	1	1	5. Задължения по полици, в т.ч.:		
Общо по група I :	532	532	до 1 година		
II. ВЗЕМАНИЯ			над 1 година		
1. Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:	23	23	6. Задължения към предприятия от група, в т.ч. :		
над 1 година			до 1 година		
2. Вземания от предприятията от групата, в т.ч.:			над 1 година		
над 1 година			7. Задължения, свързани с асоциирани и смесени предпр., в		
3. Вземания,свързани с асоц. и смесени предпр.,в т.ч.:			до 1 година		
над 1 година			над 1 година		
4. Други вземания, в т.ч.:			8. Други задължения, в т.ч. :	319	265
над 1 година			--- други задължения, в т.ч. :	318	256
Общо по група II :	23	23	до 1 година		
III. ИВЕСТИЦИИ			над 1 година	318	256
1. Акции и дялове на преприятия от група			--- към персонала, в т.ч. :		5
2. Изкупени собств. акции: номинална ст-ст ..... хил.лв.			до 1 година		5
3. Други инвестиции			над 1 година		
Общо по група III :			--- осигурителни задължения, в т.ч. :		1
IV. ПАРИЧНИ СРЕДСТВА			до 1 година		1
1. Парични средства в брой	1	1	над 1 година		
2. Парични средства в безсрочни сметки (депозити)	1	2	--- данъчни задължения, в т.ч. :	1	3
Общо по група IV :	2	3	до 1 година	1	3
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "В" :	557	558	над 1 година		
Г. РАЗХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ			***ОБЩО за РАЗДЕЛ "В", в т.ч. :***	831	806
			до 1 година	418	438
			над 1 година	413	368
			Г.Финансирания и приходи за бъд.периоди,в т.ч		
			до 1 година		
			над 1 година		
СУМА НА АКТИВА (раздели А+Б+В+Г)	807	827	**СУМА НА ПАСИВА (раздели А+Б+В+Г)**	807	827
УСЛОВНИ АКТИВИ			**УСЛОВНИ ПАСИВИ**		

Дата на съставяне на отчета:
15 февруари 2013 г.

Съставител : /Светлана Георгиева/

Ръководител : /Светко Петков/

ДАГ ООД ДОБРИЧ

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

на Даг ООД, гр. Добрич към 31.12.2012 г.

РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (хил.лв.)		РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (хил.лв.)	
	Текуща година	Предх. година		Текуща година	Предх. година
1.Намаление на зап.от продукция и НП		504	**1. Нетни приходи от продажби, в т.ч. :**	25	211
2. Разходи за суровини, мат. и ВУ, в т.ч. :	27	27	а) Продукция		
а) суровини и материали	6	21	б) Стоки		184
б) външни услуги	21	6	в) Услуги	25	27
3. Разходи за персонала, в т.ч. :		5	**2. Увеличение на зап.продукция и НП**		531
а) разходи за възнаграждения		4			
б) разходи за осигуровки, в т.ч.:		1	**3. Разходи за придоб.активи по СН**		
- осигуровки, свързани с пенсии					
4. Разходи за амортизация и обезценка	19	26	**4. Други приходи, в т.ч.:**		
а) разходи за амортиз. на ДА, в т.ч.:	19	26	- приходи от финансирания		
- разходи за амортизация	19	26			
- разходи за обезценка			***ОБЩО приходи от оперативна дейност (1 + 2 + 3 + 4)***	25	742
б) разходи за обезценка на текущ КА					
5. Други разходи, в т.ч. :		82	**5. Приходи от участия в предпр., в т.ч. :**		
а) балансова ст-ст на продадени активи		82	- прих.от участия в предпр.от група		
б) провизии			- други		
в) други					
ОБЩО Разходи за оперативна дейност (1 + 2 + 3 + 4 + 5)	46	644			
6. Разходи от обезценка на фин.активи			**6. Приходи от други инвестиции и заеми**		
- отриц. разлики от пром.на валутен курс			- прих.от участия в предпр. от група		
- други			- други		
7. Разходи за лихви и други фин.разходи	30	33	**7. Други лихви и фин.приходи, в т.ч.:**		
а) разходи, свързани с предпр. от група			- приходи от предприятия от група		
б) отрицат.разлики от опер.с фин.активи			- полож.разл.от опер.с фин.активи		
в) разходи за лихви	26	31	- полож.разл.от пром.на вал.курсове		
г) други	4	2	- други		
			Общо финансови приходи (5 + 6 +7)		
8. Печалба от обичайната дейност		65	**8. Загуба от обичайната дейност**	(51)	
9. Извънредни разходи			**9. Извънредни приходи**	6	
Общо Разходи (1+2+3+4+5+6+7+9)	76	677	**Общо Приходи (1+2+3+4+5+6+7+9)**	31	742
10. Счетоводна Печалба (ОБЩО Приходи - ОБЩО Разходи)		65	**10. Счетоводна Загуба (ОБЩО Разходи - ОБЩО Приходи)**	(45)	
11. Разходи за данъци от печалбата		1			
12. Други данъци, алтернативни на КД					
13. Печалба *(балансова) (ред 10 - ред 11 - ред 12)*		64	**11. Загуба** *(балансова) (ред 10 + ред 11 и 12 от Раздел А)*	(45)	
ВСИЧКО (Общо РАЗХОДИ+11+12+13)	76	742	**ВСИЧКО (Общо ПРИХОДИ + 11)**	76	742

Дата на съставяне на отчета:
15 февруари 2013 г.

Съставител : _____
/Светлана Георгиева/

Ръководител : _____
/Сетко Петков/

ДАГ ДОБРИЧ

ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

на Даг ООД, гр. Добрич към 31.12.2012 г.

(хил. лв.)

ПОКАЗАТЕЛИ	записан капитал	премии от емисии	РЕЗЕРВИ					фин.резултат от минали години		текуща	ОБЩО
			от последващи оценки	законови	резерв от изкупени собств. Акции	резерв съгл. Учред. Акт	други резерви	неразпр. печалба	непокрита загуба	печалба / загуба	собствен капитал
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Салдо в началото на отчетния период	5							66	(50)		21
2. Промени в счетоводната политика											
3. Грешки											
4. Салдо след промените в счетоводната политика и грешки	5							66	(50)		21
5. Изменение за сметка на собствениците, в т.ч. :											
--- увеличения											
--- намаления											
6. Финансов резултат за текущия период										(45)	(45)
7. Разпределение на печалбата, в т.ч. :											
--- увеличения											
--- намаления											
8. Покриване на загуба											
9. Последващи оценка на активи и пасиви											
--- увеличение											
--- намаление											
10. Други изменения в собствения капитал											
Салдо към края на отчетния период	5							66	(50)	(45)	(24)
11. Промени от преводи на годишни фин.отчети на предприятия в чужбина											
Собствен капитал към края на отчетния период	5							66	(50)	(45)	(24)

Дата на съставяне на отчета:
15 февруари 2013 г.

Съставител : _____
/Светлана Георгиева/

Ръководител : _____
/Петко Петков/

ДАГ ООД Добрич

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ по ПРЕКИЯ МЕТОД

на Даг ООД, гр. Добрич към 31.12.2012 г.

(хил.лв.)

НАИМЕНОВАНИЕ НА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ	Текущ период			Предходна година		
	постъпл.	плащания	нетен поток	постъпл.	плащания	нетен поток
А. Парични потоци от основна дейност						
Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	7	29	(22)	8	78	(70)
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи						
Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения	1	1			7	(7)
Парични потоци, свързани с лихви,комисионни, дивиденти и др.						
Парични потоци от полож.и отрицателни валутни курс. разлики						
Платени и възстановени преки и косвени данъци		2	(2)			
Плащания при разпределения на печалби						
Други парични потоци от основната дейност		14	(14)	1	1	
Всичко парични потоци от основната дейност (А)	8	46	(38)	9	86	(77)
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност						
Парични потоци, свързани с дълготрайни активи						
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи						
Парични потоци, свързани с лихви,комисионни, дивиденти и др.						
Парични потоци от бизнескомбинации - придобивания						
Парични потоци от полож.и отрицателни валутни курсови разл.						
Други парични потоци от инвестиционна дейност						
Всичко парични потоци от инвестиц. дейност (Б)						
В. Парични потоци от финансова дейност						
Парични потоци от емисия и обр.придобиване на ценни книжа						
Парични потоци от доп. вноски и връщането им на собствениците						
Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми	175	123	52	81	30	51
Парични потоци, свързани с лихви,комисионни, дивиденти и др.		11	(11)		15	(15)
Плащания на задължения по лизингови договори						
Парични потоци от полож.и отрицателни валутни курсови разл.						
Други парични потоци от финансовата дейност		4	(4)		1	(1)
Всичко парични потоци от финансовата дейност (В)	175	138	37	81	46	35
Г. Изменение на паричните средства през периода (А + Б + В)	183	184	(1)	90	132	(42)
Д. Парични средства в началото на периода			3			45
Е. Парични средства в края на периода			2			3

Дата на съставяне на отчета:
15 февруари 2013 г.

Съставител : /Светлана Георгиева/

Ръководител : /Петко Петков/

ДАГ ООД ДОБРИЧ

Справка за нетекущите (дълготрайните) активи

на Даг ООД, гр. Добрич към 31.12.2012 г.

(хил.лв)

Показатели	Стойности на дълготрайните активи							Амортизация							Балансова ст-ст в края на периода
	Отчетна стойност				Последваща оценка		преоцен. стойност					Последваща оценка		преоцен. стойност	
	в началото	постъпл.	излезли	в края пер	увелич.	намален	(4+5-6)	в началото	начислен	отписана	в края пер	увеличен	намален	(11-12-13)	(7 - 14)
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
I. НЕМАТЕРИАЛНИ АКТИВИ															
1. Продукти от развойна дейност															
2. Концесии, патенти, лицензии, ТМ, ПП и др.															
3. Търговска репутация															
4. Предоставени аванси и нематер.активи изгр.															
Обща сума I :															
II. ДЪЛГОТРАЙНИ МАТЕРИАЛНИ АКТИВИ															
1. Земи и сгради, в т.ч. :	*254*			*254*			*254*	*28*	*9*		*37*			*37*	*217*
--- земи	32			32			32								32
--- сгради	222			222			222	28	9		37			37	185
2. Машини, производ. оборудване и апаратур	6			6			6	6			6			6	
3. Съоръжения и други ДМА	59			59			59	49	10		59			59	
3. Инвестиционни имоти	21			21			21								21
4. Предост.аванси и ДМА в процес на изгражд	12			12			12								12
Обща сума II:	*352*			*352*			*352*	*83*	*19*		*102*			*102*	*250*
III. ДЪЛГОСРОЧНИ ФИНАНСОВИ АКТИВИ															
1. Акции и дялове в предприятия от група															
2. Предоставени заеми на предприятия от група															
3. Акции и дялове в асоциирани и смес.предпр.															
4. Предост.заеми, свърз.с асоц.и смес.предпр.															
5. Дългосрочни инвестиции															
6. Други заеми															
7. Изкупени собствени акции															
Обща сума III:															
IV. ОТСРОЧЕНИ ДАНЪЦИ															
Обща сума IV:															
ОБЩ СБОР (I + II + III + IV) :	**352**			**352**			**352**	**83**	**19**		**102**			**102**	**250**

Дата на съставяне на отчета:
15 февруари 2013 г.

Съставител : _____
/Светлана Георгиева/

Ръководител : _____
/Петко Петков/

ООД ДАГ ДОБРИЧ

Справка за оповестяване на счетоводната политика

Съдържанието на този елемент се определя от предприятието в съответствие с изискванията за оповестяване, предвидено в НСФОМСП 1- Представяне на финансови отчети

1. Счетоводната политика на предприятието е съобразена с разпоредбите на ЗС, НС и НСС. За счетоводно отчитане се използва програмния продукт "Тонеган", съобразен с изискванията на ЗС и при спазване принципите на чл.4 и чл.5 от ЗС.

2. ДМА се оценяват по цена на придобиване /покупна цена плюс всички преки разходи, мита и невъзстановими данъци/. За да бъде признат един актив като дълготраен съгласно счетоводната политика на предприятието, трябва да е с праг на същественост минимум 700 лв. и да отговаря на критериите за ДА съгласно НСФОМСП-16.
3. Извършен е тест за наличие на условия за обезценка на ДА и се констатира, че не са налице такива, тъй като балансовата им стойност не се различава съществено от тази, която би била определена при използването на справедливата стойност към датата на финансовия отчет.
4. Начисляването на амортизациите на ДМА и ДНА е на база линейния метод и данъчно признатите амортизационни норми, съгл. Чл. 55 от ЗКПО по групи, както следва:
а/ масивни сгради - 4%
б/ машини и съоръжения, леки автомобили, компютри - 30%
в/ стопански инвентар - 15%
г/ компютърна техника, софтуер, мобилни телефони - 50%
д/ автомобили - 25%
5. Статия "Вземания от клиенти" по баланса са с текущ характер
6. Статия "Задължения към доставчици" по баланса са с текущ характер
7. Паричните средства в лева се оценяват текущо по номинална стойност.
8. Промени в основния капитал не са настъпили и остава в същия размер, както е по съдебна регистрация -5'000,00 лв.
9. Извършена е годишна инвентаризация на активите и пасивите на предприятието съгласно изискванията на чл.22 от Глава четвърта на ЗС.
10. Годишният счетоводен отчет е съставен съгл. СС1 Представяне на финансови отчети при спазване изискванията на Глава пета от ЗС Годишни финансови отчети. Той включва:
а/ счетоводен баланс;
б/ отчет за приходите и разходите;
в/ отчет за паричните потоци по прекия метод;
г/ отчет за собствения капитал;
д/ приложения:
- справка за оповестяване на счетоводната политика
- справка за нетекущите /дълготрайни/ активи

дата на съставяне на отчета: 15.02.2013 г.

Съставител:

Управител:

ООД ДАГ ДОБРИЧ