

2012 г.

АКТИВ

ПАСИВ

РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	код на реда	Суми (хил.лв.)		РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	код на реда	Суми (хил.лв.)	
		Текуща година	Предходна година			Текуща година	Предходна година
А. ЗАПИСАН, но НЕВНЕСЕН КАПИТАЛ				А. СОБСТВЕН КАПИТАЛ			
Б. НЕТЕКУЩИ (ДЪЛГОТРАЙНИ) АКТИВИ				Г. ЗАПИСАН КАПИТАЛ		5	5
1. 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			140
1. Земи и сгради, в т.ч.:				Общо за група IV :			
--- земи				V. Натрупана печалба / загуба от мин. години, в т.ч. :			
--- сгради				--- Неразпределена печалба		19	8
2. Машини, производствено оборудване и апаратура		2	24	--- Непокрита загуба			(23)
3. Транспортни средства и други ДМА				Общо за група V :		19	(15)
Общо за група II :		2	24	VI. ТЕКУЩА ПЕЧАЛБА (ЗАГУБА)		52	21
III. ДЪЛГОСРОЧНИ ФИНАНСОВИ АКТИВИ				ОБЩО за РАЗДЕЛ "А" :		76	26
1. Акции и дялове от предприятия в група				Б. ПРОВИЗИИ и СХОДНИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ			
2. Предоставени заеми на предприятия в група				1. Провизии за пенсии и сходни задължения			
3. Акции и дялове в асоц. и смесени предприятия				2. Провизии за данъци, в т.ч. :			
4. Предост. заеми, свърз. с асоц. и смесени предприятия				--- отсрочени данъци			
5. Дългосрочни инвестиции				3. Други провизии и сходни задължения			
6. Други заеми				ОБЩО за РАЗДЕЛ "Б" :			
7. Изкупени собствени акции : номинална ст-ст хил.лв.				В. ЗАДЪЛЖЕНИЯ			
Общо за група III :				1. Облигац.заеми с отд.посочване на конвертируемите, в т.ч.			
IV. ОТСРОЧЕНИ ДАΝЪЦИ				до 1 година			
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "Б" :		2	24	над 1 година			
В. ТЕКУЩИ (КРАТКОТРАЙНИ) АКТИВИ				2. Задължения към финансови предприятия, в т.ч. :			
I. МАТЕРИАЛНИ ЗАПАСИ				до 1 година			
1. Материали и суровини				над 1 година			
2. Незавършено производство				3. Задължения по договори за фин. лизинг, в т.ч. :			
3. Стоки и продукция, в т.ч.:		35	35	до 1 година			
--- продукция				над 1 година			
--- стоки		35	35	4. Задължения към доставчици, в т.ч. :			20
4. Млади животни и за угояване				5. Задължения по полици, в т.ч.:			20
Общо по група I :		35	35	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 за субсидии				над 1 година			
над 1 година				7. Задължения по договори за фин. лизинг, в т.ч. :			
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. :		7	20
над 1 година				--- други задължения, в т.ч. :			
Общо по група II :				до 1 година		7	10
III. ИНВЕСТИЦИИ				над 1 година			10
1. Акции и дялове на предприятия от група				--- към персонала, в т.ч. :		1	
2. Изкупени собств. акции: номинална ст-ст хил.лв.				до 1 година		1	
3. Други инвестиции				над 1 година			
Общо по група III :				--- осигурителни задължения, в т.ч. :			
IV. ПАРИЧНИ СРЕДСТВА				до 1 година			
1. Парични средства в брой		7	2	над 1 година			
2. Парични средства в безсрочни сметки (депозити)		26	7	до 1 година			
Общо по група IV :		33	9	над 1 година			
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "В" :		68	51	--- данъчни задължения, в т.ч. :		7	
Г. РАЗХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ		13	13	до 1 година		7	40
СУМА НА АКТИВА (раздели А+Б+В+Г)		83	88	СУМА НА ПАСИВА (раздели А+Б+В+Г)		83	88
УСЛОВНИ АКТИВИ				УСЛОВНИ ПАСИВИ			

Дата на съставяне на отчета: 31.03.2013 г.

Съставител :Веселина Стефанова Йорданова

Ръководител :Димитър Костадинов Джанков




ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

на
ООД "ДЖЕМА"

към 31.12.2012 г.

ЕИК:

отчетен период: 2012 Г.

124674065

РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	код на реда	Сума (хил.лв.)		РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	код на реда	Сума (хил.лв.)	
		Текуща година	Предх. година			Текуща година	Предх. година
1. Намаление на зап.от продукция				1. Нетни приходи от продажби, в т.ч. :		1178	1159
2. Разходи за суровини, мат. и ВУ, в т.ч. :		104	103	а) Продукция			
а) суровини и материали		30	27	б) Стоки		1177	1159
б) външни услуги		74	76	в) Услуги		1	
3. Разходи за персонала, в т.ч. :		43	33	2. Увеличение на зап от НП			
а) разходи за възнаграждения		37	28				
б) разходи за осигуровки, в т.ч.:		6	5	3. Приплоди и прираст			
- осигуровки, свързани с пенсии							
4. Разходи за амортизация и обезценка			1	4. Други приходи, в т.ч.:		9	15
а) разходи за амортиз. на ДА, в т.ч.:			1	- приходи от финансираня			
- разходи за амортизация			1				
- разходи за обезценка				ОБЩО приходи от оперативна дейност		1187	1174
б) разходи за обезценка на текущ КА				(1 + 2 + 3 + 4)			
5. Други разходи, в т.ч. :		980	1014	5. Приходи от участия в предпр., в т.ч. :			
а) балансова ст-ст на продадени активи		979	1014	- прих.от участия в предпр.от група			
б) провизии				- други			
в) други							
ОБЩО Разходи за оперативна дейност		1127	1051				
(1 + 2 + 3 + 4 + 5)							
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		2	2	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				- полож.разл.от пром.на вал.курсове			
г) други				- други			
				Общо финансови приходи (5 + 6 +7)			
8. Печалба от обичайната дейност		58	21	8. Загуба от обичайната дейност			
9. Извънредни разходи				9. Извънредни приходи			
Общо Разходи		1129	1153	Общо Приходи		1187	1174
(1+2+3+4+5+6+7+9)				(1+2+3+4+5+6+7+9)			
10. Счетоводна Печалба		58	21	10. Счетоводна Загуба			
(ОБЩО Приходи - ОБЩО Разходи)				(ОБЩО Приходи - ОБЩО Разходи)			
11. Разходи за данъци от печалбата		6	2				
12. Други данъци, алтернативни на КД							
13. Печалба (балансова)		52	19	11. Загуба (балансова)			
(ред 10 - ред 11 - ред 12)				(ред 10 + ред 11 и 12 от Раздел А)			
ВСИЧКО (Общо РАЗХОДИ+11+12+13)		1187	1174	ВСИЧКО (Общо ПРИХОДИ + 11)		1187	1174

Дата на изготвяне на отчета: 31.03.2013 г.

Съставител :Веселина Стефанова Йорданова

Ръководител :Димитър Костадинов Дженков



(Handwritten signature)



(Handwritten signature)

ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

2012 Г.

Е И К :
124674065

ООД "ДЖЕМА"

(хил. лв.)

ПОКАЗАТЕЛИ	записан капитал	премии от емисии	резерв от последващи оценки	РЕЗЕРВИ				фин.резултат от минали години		текуща	ОБЩО
				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							19			24
2. Промени в счетоводната политика											
3. Грешки											
4. Салдо след промените в счетоводната политика и грешки	5							19			24
5. Изменение за сметка на собствениците, в т.ч. :											
--- увеличения											
--- намаления											
6. Финансов резултат за текущия период										52	52
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							19		52	76
11. Промени от преводи на годишни фин.отчети на предприятия в чужбина											
Собствен капитал към края на отчетния период	5							19		52	76

Дата на съставяне на отчета: 31.03.2013 г.

Съставител :Веселина Стефанова Йорданова

Ръководител:Димитър Костадинов Дженков



(Signature)

(Signature)

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ по ПРЕКИЯ МЕТОД

01.01.2012г. - 31.12.2012г.

Е И К : 124674065

ООД "ДЖЕМА"

отчетен период 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	1332	1266	66	1397	1291	106
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи						
Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		43	(43)		31	(31)
Парични потоци, свързани с лихви,комисионни, дивиденди и др.					2	(2)
Парични потоци от полож.и отрицателни валутни курс. разлики						
Платени и възстановени данъци върху печалбата						
Плащания за рента						
Други парични потоци от основната дейност	70	69	1		21	(21)
Всичко парични потоци от основната дейност (А)	1042	1378	24	1397	1345	52
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност						
Парични потоци, свързани с дълготрайни активи					2	(2)
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи						
Парични потоци, свързани с лихви,комисионни, дивиденди 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)					2	(2)
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					140	(140)
Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми						
Парични потоци, свързани с лихви,комисионни, дивиденди и др.						
Плащания на задължения по лизингови договори						
Парични потоци от полож.и отрицателни валутни курсови разл.						
Парични потоци от финансираня						
Всичко парични потоци от финансовата дейност (В)					140	(140)
Г. Изменение на паричните средства през периода (А + Б + В)	1402	1378	24	1397	1487	(90)
Д. Парични средства в началото на периода			9			99
Е. Парични средства в края на периода			33			9

Дата на съставяне на отчета:31.03.2013 г.

Съставител:Веселина Стефанова Йорданова

Ръководител:Димитър Костадинов Дженков



Приложение към финансовия отчет за 2012 година

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 - 25%
 - в/ стопански инвентар - 15%
 - г/ компютърна техника, софтуер, мобилни телефони - 50%
 - д/ автомобили - до 25%
5. Вземания от клиенти НЯМА.
5. Задължения към доставчици НЯМА.
7. Паричните средства в лева се оценяват текущо по номинална стойност.
8. Извършена е годишна инвентаризация на активите и пасивите на предприятието съгласно изискванията на чл.22 от Глава четвърта на ЗС.
9. 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/ приложения:
 - справка за оповестяване на счетоводната политика

дата на съставяне на отчета:
31.03.2013 г.

Съставител:
Веселина Стефанова Йорданова

Управител:
Димитър Костадинов Дженков

