Приложение № 1
към СС1

БУЛСТАТ: 103842976

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС
на "ДИМЕКС" ЕООД
към 31.12.2008г.

АКТИВ	Сума (хил.лв.)		ПАСИВ	Сума (хил.лв.)	
Раздели, групи статии	текуща год.	предх. год.	Раздели, групи статии	текуща год.	предх. год.
а	1	2	а	1	2
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, лицензии, търговски марки,програмни продукти и други подобни права и активи			**IV. Резерви**		
3. Търговска репутация			1. Законови резерви	30	21
4. Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане			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.:	3	3	Общо за група IV:	30	21
- земи	3	3	**V. Натрупана печалба (загуба) от минали години,в т.ч.:**	-	-
- сгради			- неразпределена печалба		
2. Машини, производствено оборудване и апаратура	24	17	- непокрита загуба		
3. Съоръжения и други	3	2	**Общо за група V:**	-	-
4. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане			**VI. Текуща печалба (загуба)**	12	9
Общо за група II:	**30**	**22**	**Общо за раздел А**	**47**	**35**
III. Дълготрайни 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 асоциирани и смесени предприятия			- отсрочени данъци		
4. Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия			3. Други провизии и сходни задължения		
5. Дългосрочни инвестиции			**Общо за раздел Б**	-	-
6. Други заеми			**В. Задължения**		
7. Изкупени собствени акции номинална стойност			1. Облигационни заеми с отделно посочване на конвертируемите в т.ч. :	-	-
Общо за група III:	-	-	до 1 година		
IV. Отсрочени данъци			над 1 година		
Общо за раздел Б:	**30**	**22**	2. Задължения към финансови предприятия, в т.ч. :	94	79
В. Текущи (краткотрайни) активи			до 1 година	88	10
I. Материални запаси			над 1 година	6	69
1. Суровини и материали	69	74	3. Получени аванси, в т.ч.:	-	-
2. Незавършено производство			до 1 година		
3. Продукти и стоки, в т.ч. :	-	-	над 1 година		
- продукти			4. Задължения към доставчици, в т.ч.:	71	21
- стоки			до 1 година	71	21
4. Предоставени аванси			над 1 година		
Общо за група I:	69	74	5. Задължения по полици, в т.ч.:	-	-
II. Вземания			до 1 година		
1. Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч. :	79	99	над 1 година		
над 1 година	79	99	6. Задължения към предприятия от група, в т.ч.:	-	-
2. Вземания от предприятия от група, в т.ч. :			до 1 година		
над 1 година			над 1 година		
3. Вземания, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.			7. Задължения, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.	-	50

АКТИВ Раздели, групи статии	Сума (хил.лв.)		ПАСИВ Раздели, групи статии	Сума (хил.лв.)	
	текуща год.	предх. год.		текуща год.	предх. год.
а	1	2	а	1	2
над 1 година			до 1 година		50
4. Други вземания, в т.ч. :	1		над 1 година		
над 1 година	1		8. Други задължения, в т.ч. :	27	10
Общо за група II:	80	99	до 1 година	27	10
III. Инвестиции			над 1 година		
1. Акции и дялове в предприятия от група			- към персонала, в т.ч.:	16	4
2. Изкупени собствени акции номинална стойност			до 1 година	16	4
3. Други инвестиции			над 1 година		
Общо за група III:	-	-	- осигурителни задължения, в т.ч.:	9	4
IV. Парични средства, в т.ч. :	**60**	-	до 1 година	9	4
- в брой	50		над 1 година		
- в безсрочни сметки (депозити)	10		- данъчни задължения, в т.ч.:	2	2
Общо за група IV:	**60**	-	до 1 година	2	2
Общо за раздел В:	**209**	**173**	над 1 година		
Г. Разходи за бъдещи периоди			**Общо за раздел В, в т.ч.:**	**192**	**160**
			до 1 година	**186**	**91**
			над 1 година	**6**	**69**
			Г. Финансирания и приходи за бъдещи периоди, в т.ч.:	-	-
			- финансирания		
			- приходи за бъдещи периоди		
СУМА НА АКТИВА (А+Б+В+Г)	**239**	**195**	**СУМА НА ПАСИВА (А+Б+В+Г)**	**239**	**195**

Дата: 31.03.2009г.

Съставител:.....
/Станислав Димитров Недев /

Ръководител:.....
/Добромир Петров Христов /

"ДИМЕКС-БГ" ВАРНА ЕООД

Приложение № 2
към СС1
БУЛСТАТ: 103842976

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ
на "ДИМЕКС" ЕООД
за периода от 01.01.2008г. до 31.12.2008г.

НАИМЕНОВАНИЕ НА РАЗХОДИТЕ	Сума (в лв.)		НАИМЕНОВАНИЕ НА ПРИХОДИТЕ	Сума (в лв.)	
	текуща година	предх. година		текуща година	предх. година
а	1	2	а	1	2
А. Разходи			**Б. Приходи**		
1. Намаление на запасите от продукция и незавършено производство	816	410	1. Нетни приходи от продажби, в т.ч.:	**1 164**	**613**
2. Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т.ч.:	219	125	а) продукция		
а) суровини и материали	106	46	б) стоки		66
б) външни услуги	113	79	в) услуги	1 164	547
3. Разходи за персонала, в т.ч.	87	54	2. Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство		
а) разходи за възнаграждения	66	40	3. Разходи за придобиване на активи по стопански начин		
б) разходи за осигуровки, в т.ч.	21	14	4. Други приходи, в т.ч.:		
- осигуровки свързани с пенсии			- приходи от финансирания		
4.Разходи за амортизация и обезценка, в т.ч.:	14	12	**Общо приходи от оперативна дейност (1+2+3+4)**	**1 164**	**613**
а)разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.:	14	**12**	5. Приходи от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:		
- разходи за амортизация	14	**12**	- 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.:		15	7. Други лихви и финансови приходи, в т.ч.:	-	-
а)балансова стойност на продадени 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)	**1 136**	**616**	в) положителни разлики от промяна на валутни курсове		
6..Разходи от обезценка на финансови активи, включително инвестициите, признати като текущи (краткосрочни)			**Общо финансови приходи (5+6+7)**	-	-
- отрицателни разлики от промяна на валутни курсове					
7. Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч.:	14	4			
а)разходи свързани с предприятия от група					
б)отрицателни разлики от операции с финансови активи		1			
Общо финансови разходи (6+7)	**14**	**4**			
8.Печалба от обичайна дейност	**14**	-	**8. Загуба от обичайната дейност**	-	**7**
9. Извънредни разходи			9.Извънредни приходи		17
Общо разходи (1+2+3+4+5+6+7+9)	**1 150**	**620**	**Общо приходи (1+2+3+4+5+6+7+9)**	**1 164**	**630**
10.Счетоводна печалба (общо приходи-общо разходи)	**14**	**10**	**10.Счетоводна загуба (общо приходи-общо разходи)**	-	-
11. Разходи за данъци от печалбата	2	1			
12.Други данъци, алтернативни на корпоративния данък					
13. Печалба (10-11-12)	**12**	**9**	**11. Загуба (10+ред 11 и 12 от раздел А)**	-	-
ВСИЧКО (Общо разходи+11+12+13)	**1 164**	**630**	**ВСИЧКО (Общо приходи+11)**	**1 164**	**630**

Дата: 31.03.2009

"ДИМЕКС-ЕООД" ВАРНА

Съставител:..... /Станислав Димитров Недев /

Ръководител:..... /Добромир Петров Христов /

Приложение №1
към СС7

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ МЕТОД

на "ДИМЕКС" ЕООД

БУЛСТАТ: 103842976

за периода от 01.01.2008г. до 31.12.2008г.

Наименование на потоците	Текущ период /хил. лв./			Предходен период /хил. лв./		
	постъпления	плащания	нетен поток	постъпления	плащания	нетен поток
а	1	2	3	4	5	6
А. Парични потоци от основна дейност						
1. Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	1 360	1 153	207	689	726	(37)
2. Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи, държани за търговски			-			-
3. Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		59	(59)		47	(47)
4. Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденти и други подобни			-		3	(3)
5. Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики			-			-
6. Платени и възстановени данъци върху печалбата		1	(1)		1	(1)
7. Плащания при разпределение на печалби			-			-
8. Други парични потоци от основна дейност		10	(10)		6	(6)
Всичко парични потоци от основна дейност (А)	1 360	1 223	137	689	783	(94)
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност						
1. Парични потоци, свързани с дълготрайни активи			-			-
2. Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи			-			-
3. Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденти и други подобни			-			-
4. Парични потоци от бизнескомбинации - придобивания			-			-
5. Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики			-			-
6. Други парични потоци от инвестиционна дейност			-			-
Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б)	-	-	-	-	-	-
В. Парични потоци от финансова дейност						
1. Парични потоци от емитиране и обратно придобиване на ценни книжа			-			-
2. Парични потоци от допълнителни вноски и връщането им на собствениците			-			-
3. Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми	22	66	(44)	94		94
4. Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденти и други подобни			-			-
5. Плащания на задължения по лизингови договори			-			-
6. Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики			-			-
7. Други парични потоци от финансова дейност		33	(33)			-
Всичко парични потоци от финансова дейност (В)	22	99	(77)	94	-	94
Г. Изменения на паричните средства през периода (А+Б+В)	1 382	1 322	60	783	783	-
Д. Парични средства в началото на периода			-			
Е.Парични средства в края на периода			60			-

Дата: 31.03.2009г.

Съставител:.....
/Станислав Димитров Недев /

Ръководител:.....
/Добромир Петров Христов /

"ДИМЕКС-88" ВАРНА БОЛА

Приложение №4
към СС1

БУЛСТАТ: 103842976

ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ
на "ДИМЕКС" ЕООД
за периода от 01.01.2008г. до 31.12.2008г.

(хил.лева)

Показатели	Записан капитал	Премии от емисии	Резерв от последващи	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		
1.Салдо в началото на отчетния период	5			21				9			35
2. Промени в счетоводната политика				9				(9)			-
3.Грешки											-
4.Салдом след промени в счетоводната политика и грешки	5	-	-	30	-	-	-	-	-	-	35
5. Изменения за сметка на собствениците,в т.ч.											-
увеличение											-
намаление											-
6. Финансов резултат за текущия период										12	12
7. Разпределения на печалба:											-
в т.ч. за дивиденти											-
8. Покриване на загуба											-
9. Последващи оценки на активи и пасиви											-
увеличение											-
намаления											-
10. Други изменения в собствения капитал											-
11.Салдо към края на отчетния период	5	-	-	30	-	-	-	-	-	12	47
12.. Промени от преводи на годишни финансови отчети на предприятия в чужбина											-
13.Собствен капитал към края на отчетния период (11± 12)	5	-	-	30	-	-	-	-	-	12	47

Дата: 31.03.2009г.

Съставител:.....
/Станислав Димитров Недев /

Ръководител:.....
/Добромир Петров Христов /

"ДИМЕКС" ЕООД ВАРНА

ОПОВЕСТЯВАНЕ НА ГОДИШНИЯ ФИНАНСОВ ОТЧЕТ ЗА 2008 г. на "ДИМЕКС - 68" ЕООД

1. ИНФОРМАЦИЯ ЗА ДРУЖЕСТВОТО

"Димекс - 68" ООД, е регистрирана с решение № 3138 от 28.11.2003 год. по фирмено дело № 3138 / 2003 г. в том 6, стр.312/22. на търговския регистър в съда на гр. Варна с предмет на дейност: строителство, проектиране и ремонт на сгради както и всякакви други дейности и услуги, които не са забранени от закона.

Адресът за кореспонденция е и адрес на офиса на дружеството – гр. Варна, ул. „Н. БОЗВЕЛИ" №70.

1.1. Собственост и управление

Капиталът на дружеството е 5 000.00 лв. /Пет хиляди лева/.

Дружеството се управлява и представлява от управителя Добромир Петров Христов.

Дружеството води своето текущо счетоводство и изготвя финансовите си отчети в съответствие с изискванията на Българското търговско и счетоводно законодателство. Всички данни представени в настоящия отчет са в хиляди лева.

1.2. Предмет на дейност

Предметът на дейност: строителство, проектиране и ремонт на сгради както и всякакви други дейности и услуги, които не са забранени от закона.

1.3. Структура на дружеството

ДИМЕКС – 68 ЕООД няма разкрити клонове и представителства.

1.4. Основни показатели на стопанската среда

Основните показатели на стопанската среда, които оказват влияние върху дейността на дружеството, за периода 2008 г. са: БВП, Инфлация в края на годината, Среден валутен курс на щатския долар за годината, Валутен курс на щатския долар в края на годината, Основен лихвен процент в края на годината, Безработица (в края на годината).

2. ОСНОВНИ ПОЛОЖЕНИЯ ОТ СЧЕТОВОДНАТА ПОЛИТИКА НА ДРУЖЕСТВОТО

2.1.База за изготвяне на финансовия отчет

Финансовият отчет на дружеството е изготвен в съответствие със Закона за счетоводство и Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия, утвърдени от Министерския съвет с ПМС № 46/21.03.2005 г., в сила от 01.01.2005 г., изменени с ПМС №251/17.10.2007 г., в сила от 01.01.2008 г.

Дружеството води своите счетоводни регистри в български лева (BGN) и изготвя своите официални финансови отчети в съответствие с българското счетоводно законодателство. Данните във финансовия отчет (ГФО) са представени в хиляди лева.

Настоящият годишен финансов отчет е изготвен при спазване на принципа на историческата цена.

2.2. Сравнителни данни

Дружеството представя сравнителна информация в този финансов отчет за една предходна година (период). Когато е необходимо, сравнителните данни се рекласифицират, за да се постигне съпоставимост спрямо промени в представянето в текущата година.

2.3. Отчетна валута

Функционалната валута и отчетна валута на представяне на финансовия отчет на дружеството е българският лев. Българският лев е фиксиран към еврото по Закона за БНБ в съотношение BGN 1.95583:EUR 1.

2.4. Приходи

Приходите в дружеството се признават на база принципа на начисляване и до степента, до която стопанските изгоди се придобиват от дружеството и доколкото приходите могат надеждно да се измерят.

При предоставянето на услуги, приходите се признават, отчитайки етапа на завършеност на сделката към датата на баланса, ако този етап може да бъде надеждно измерен, както и разходите, извършени по сделката за приключването й.

2.5. Разходи

Разходите в дружеството се признават в момента на тяхното възникване и на база принципите на начисляване и съпоставимост.

Финансовите приходи и разходи се включват в отчета за приходи и разходи, като се посочват диференцирано в отчета за приходи и разходи и се състоят от: лихвени приходи и разходи, положителни и отрицателни разлики от продажби на финансови инрументи, валутни разлики.

2.6. Дълготрайни материални активи

Дълготрайните материални активи са представят в счетоводния баланс по цена на придобиване, намалена с натрупаната амортизация и загубите от обезценка.

Цената на придобиване включва покупната цена, и всички преки разходи, необходими за привеждане на актива в работно състояние. Преките разходи са: разходи за подготовка на обекта, разходи за първоначална доставка и обработка, разходите за монтаж, разходи за хонорари на лица, свързани с проекта, невъзстановими данъци и др.

Дружеството е определило стойностен праг от 700 лв, под който придобитите активи независимо, че притежават характеристиката на дълготраен актив, се изписват като текущ разход в момента на придобиването им.

Методи на амортизация

Дружеството използва линеен метод на амортизация на дълготрайните материални активи. Използват се следните амортизационни норми:

- машини и производствено оборудване – 30 %
- автомобили – 25 %
- компютри – 50 %
- други дълготрайни активи – 15 %

Загуби от обезценка

В Дружеството няма загуби от обезценка на активи за 2008г.

2.7. Материални запаси

Материалните запаси се оценяват и представят във финансовия отчет по цена на придобиване.

Разходите, които се извършват, за да доведат даден материален запас в неговото настоящо състояние и местонахождение се включват в себестойността (цената на придобиване). Това са всички доставни разходи – покупна цена, такси, транспортни разходи, невъзстановими данъци и др. разходи.

Съгласно разпоредбите на Кодекса на труда (КТ), работодателят има задължение да изплати при прекратяване на трудовия договор обезщетения.

След изплащането на посочените обезщетения за работодателя не произтичат други задължения към работниците и служителите.

2.13. Данъци върху печалбата

Текущ данък върху печалбата

Текущият данък върху печалбата е определен в съответствие с изискванията на българското данъчно законодателство – Закона за корпоративното подоходно облагане. Номиналната данъчна ставка за 2008 г. е 10%. (2007 г.: 10%).

3. ПРИХОДИ

Приходите на дружеството през 2008 са формирани от следните дейности:

Приходи от продажба на услуги – хил. лв. (Виж ОПР – 2008)
Към 31.12.2008 г. неизплатените приходи от клиенти са общо : 6 хил.лв.

4. РАЗХОДИ

Разходите, отчетени в ОПР за отчетната година са в общ размер 1150 хил. лв., разпределени както следва: (Виж ОПР – 2008)

- Разходи за материали – 106 хил. лв.
- Разходи външни услуги – 113 хил. лв.
- Разходи за амортизация – 14 хил. лв.
- Разходи за заплати – 66 хил. лв.
- Разходи за осигуровки – 21 хил. лв.
- Намаление на запасите от продукция - 816 хил. лв.
- Разходи за лихви

5. ДАНЪЧНО ОБЛАГАНЕ

Резултатът от 2008г е 12 хил. лв печалба.

6. НЕТЕКУЩИ (ДЪЛГОТРАЙНИ) АКТИВИ

Към 31 декември дълготрайните материални активи на дружеството по балансова стойност включват:

- Машини и оборудване, апаратура – 27 хил. лв.

Данните относно отчетна стойност и начислена амортизация на нетекущите (дълготрайни) активи е представена в отделна справка – Приложение 5 от СС 1.

7. СОБСТВЕН КАПИТАЛ

Основен капитал

Капитал на дружеството към 31.12.2008 год. е 5000 лв.

8. НАТРУПАНА ПЕЧАЛБА(ЗАГУБА) ОТ МИНАЛИ ГОДИНИ

Дружеството не отчита непокрита загуба от минали години.

9. ЗАДЪЛЖЕНИЯ

Към 31.12.2008 г. Дружеството има задължения на обща стойност 192 хил.лв, които са разпределени както следва:

- Задължения към банки – 94 хил лв.
- Задължения към доставчици - 71 хил. лв.
- Задължения към персонал – 16 хил. лв.
- Задължения към осигурители – 9 хил .лв.
- Данъчни задължения - 2 хил.лв.

При употребата (продажбата) на материалните запаси се използва методът на средно-претеглената цена (себестойност).

2.8. Търговски и други вземания

Търговските вземания се представят и отчитат по стойността на оригинално издадената фактура, намалена с размера на обезценката за несъбираеми суми.

Приблизителна оценка за съмнителни и несъбираеми вземания се прави, когато за събираемостта на цялата сума или на част от нея съществува висока несигурност. Несъбираемите вземания се отписват изцяло, когато правните основания за това се установят.

2.9. Пари и парични еквиваленти

Паричните средства и еквиваленти включват касовите наличности и разплащателните сметки.

За целите на изготвянето на отчета за паричните потоци:

- паричните постъпления от клиенти и паричните плащания към доставчици са представени брутно, с включен ДДС (20%);
- платеният ДДС по покупки на дълготрайни активи се посочва като плащания към доставчици към паричните потоци от оперативна дейност, доколкото той участва и се възстановява заедно и в оперативните потоци на дружеството за съответния период.

2.10. Задължения към доставчици и други задължения

Задълженията към доставчици и другите текущи задължения се отчитат по стойността на оригиналните фактури (цена на придобиване), която се приема за справедливата стойност на сделката и ще бъде изплатена в бъдеще срещу получените стоки и услуги.

2.11. Лизинг

Финансов лизинг

Финансовият лизинг, при който се трансферира към дружеството съществената част от всички рискове и стопански ползи, произтичащи от собствеността върху актива под финансов лизинг, се капитализира в счетоводния баланс и се представя като имоти, машини и оборудване под лизинг. Лизинговите плащания съдържат в определено съотношение финансовия разход (лихвата) и припадащата се част от лизинговото задължение (главница). Лихвата се признава като текущ разход на датата на всеки падеж (издадена фактура от лизингодателя). Придобитите под финансов лизинг активи се амортизират на база полезен живот на актива.

2.12. Пенсионни и други задължения към персонала по социалното и трудово законодателство

Трудовите и осигурителни отношения с работниците и служителите в дружеството се основават на разпоредбите на Кодекса на труда и на разпоредбите на действуващото осигурително законодателство.

Основно задължение на работодателя е да извършва задължително осигуряване на наетия персонал за пенсионното, здравно и срещу безработица осигуряване.

Размерите на осигурителните вноски се утвърждават конкретно със Закона за бюджета на ДОО и Закона за бюджета на НЗОК за съответната година. Вноските се разпределят между работодателя и осигуреното лице в съотношение, което се променя ежегодно и е определено в чл.6, ал.3 от Кодекса за социално осигуряване (КСО).

Към дружеството няма създаден и функциониращ частен доброволен осигурителен фонд.

Осигурителните и пенсионни схеми, прилагани от дружеството в качеството му на работодател, се основават на българското законодателство и са на база предварително твърдо определени вноски.

Към 31.12.2008 г. нямаме задълженията, изискуеми след повече от 5 години.

10. СДЕЛКИ СЪС СВЪРЗАНИ ЛИЦА

Дружеството не е извършвало сделки със свързани лица.

11. ПАСИВИ ПО ОТСРОЧЕНИ ДАНЪЦИ

Отсрочени данъци върху печалбата към 31 декември 2008 год. не съществуват, .

12 . СЪБИТИЯ СЛЕД ДАТАТА НА БАЛАНСА

Не са настъпили значими корегиращи или некорегиращи събития след датата на баланса, които да повлияят върху неговото справедливо представяне.

13. ЕЛЕМЕНТИ НА ГФО – 2008

- Счетоводен баланс
- Отчет за приходите и разходите
- Отчет за паричния поток – съставен по прекия метод
- Отчет за собствения капитал
- Оповестяване

14. УПРАВЛЕНИЕ НА ФИНАНСОВИЯ РИСК

В хода на обичайната си дейност дружеството може да бъде изложено на различни финансови рискове, най-важните от които са: валутен риск, кредитен риск и ликвиден риск. Затова общото управление на риска е фокусирано върху прогнозиране на резултатите от определени области на финансовите пазари за постигане на минимизиране на потенциалните отрицателни ефекти, които биха могли да се отразят върху финансовите резултати. Финансовите рискове текущо се идентифицират, измерват и наблюдават с помощта на различни контролни механизми, за да се определят адекватни цени на стоките услугите, предоставяни от дружеството, да се оценят адекватно формите на поддържане на свободните ликвидни средства, без да се допуска неоправдана концентрация на даден риск.

Дружеството не е изложено на значителен валутен риск, защото всички негови операции и сделки са деноминирани в български лева и/или в евро.

Кредитен риск

Финансовите активи, които потенциално излагат дружеството на кредитен риск, са предимно вземания по продажби. Дружеството е изложено на кредитен риск, в случай че клиентите не изплатят своите задължения. Политиката на дружеството в тази област е насочена към осъществяване на продажби на стоки и услуги на клиенти с подходяща кредитна репутация.

Ликвиден риск

Ликвидният риск се изразява в негативната ситуация дружеството да не бъде в състояние да посрещне безусловно всички свои задължения съгласно техния падеж. Управлението на този риск се извършва съгласно утвърдените вътрешни процедури за планиране и текущо наблюдение на паричните потоци за своевременно събиране на вземанията и погасяване на задълженията, включително поддържане на минимален ликвиден запас.

Дата: 31.03.2009г.

Управител: .....

"ДИМЕКС - 68" ВАРНА ЕООД