ФИНАНСОВ ОТЧЕТ НА ДАЕЛО ООД

ЗА 2006 ГОДИНА

ДАЕЛО ООД

БАЛАНС

към 31 декември 2006

DAELO

BALANCE SHEET

as at 31 December 2006

BGN '000

	АКТИВ	ASSETS	31 December 2006	31 December 2005
	а	а	1	2
А	**ДЪЛГОТРАЙНИ АКТИВИ**	**Authorised capital, not paid-in**		
I	Дълготрайни материални активи	Fixed assets		
1	Земи (терени)	Land, buildings, forests and perennials	1 988	
	Общо по група I:	Group I total:	1 988	0
II	Дълготрайни нематериални активи	Fixed intangible assets		
III	Дълготрайни финансови активи	Long-term investments		
	Общо по раздел А (I+II+III+IV+V)	Section A total *(I+II+III)*	1 988	0
Б	**КРАТКОТРАЙНИ АКТИВИ**	**Current assets**		
I	Материални запаси	Inventories		
II	Краткосрочни вземания	Short-term receivables		
III	Краткосрочни финансови активи	Short-term investments		
IV	Парични средства	Cash and cash equivalents		
V	Разходи за бъдещи периоди	Deferred expenses		
	Общо по раздел Б: (I+II+III+IV+V)	Section B total *(I+II+III+IV+V)*	0	0
	СУМА НА АКТИВА (А+Б)	Total assets	1 988	0

	ПАСИВ	LIABILITIES	31 December 2006	31 December 2005
	а	а	1	2
А	**СОБСТВЕН КАПИТАЛ**	**Equity**		
I	Основен капитал	Capital	1 980	
II	Резерви	Reserves		
	Целеви резерви в това число:	General reserves	8	
	Общо по група II	**Group II total:**	**8**	**0**
III	**Финансов резултат**	**Result**		
1	Непокрита загуба	Prior periods result		
2	Текуща печалба (загуба)	Current period result		
	Общо по група III	**Group III total:**	**0**	**0**
	Общо по раздел А	**Section A total** *(I+II+III)*	**1 988**	**0**
В	**ДЪЛГОСРОЧНИ ПАСИВИ**	**Long-term liabilities**		
I	Дългосрочни задължения	Long-term payables		
II	Приходи за бъдещи периоди и финансирания	Deferred income		
	Общо по раздел А	**Section B total** *(I+II)*	**0**	**0**
С	**КРАТКОСРОЧНИ ПАСИВИ**	**Short-term liabilities**		
I	Краткосрочни задължения	Short-term payables		
	Общо по раздел В	**Section C total** *(I)*	**0**	**0**
	СУМА НА ПАСИВА (раздели А+Б+В)	**Total liabilities**	**1 988**	**0**

Ръководител: **Manager:**

Съставил: **Accountant:**

дата: 28.03.2007 **date 28.03.2007**

ДАЕЛО ООД **DAELO** Булстат **175165892**

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ
към 31 декември 2006

INCOME STATEMENT
for the period ended of 31 December 2006

BGN '000

	Наименование на разходите и приходите	EXPENSES, INCOMES	31 December 2006	31 December 2005
	а	*а*	*1*	*2*
I	Разходи по икономически елементи	Operating expenses		
II	СУМИ С КОРЕКТИВЕН ХАРАКТЕР	Adjustment of expenses		
III	ФИНАНСОВИ РАЗХОДИ	Financial expenses		
IV	ИЗВЪНРЕДНИ РАЗХОДИ	Extraordinary expenses		
	ОБЩО РАЗХОДИ (Б+IV)	Total expenses *(I+II+III+IV)*	0	0
	Счетоводна печалба	Accounting profit (total income - total	0	0
V	РАЗХОДИ ЗА ДАНЪЦИ	Taxes		
	Данъци от печалбата	Tax on profit		
	Общо за група V	Group V total:	0	0
	ПЕЧАЛБА (Д-V)	Net Profit	0	0
	ОБЩО (Г + V + Е)	Total	0	0

I	Нетни приходи от продажби на:	Operating income		
II	Приходи от финансирания	Grants, including from the state		
III	Финансови приходи	Financial income		
IV	ИЗВЪНРЕДНИ ПРИХОДИ	Extraordinary income		
	ОБЩО ПРИХОДИ (Б + IV)	Total income *(I+II+III+IV)*	0	0
	Загуба (Д + V)	Loss	0	0
	ОБЩО (Г+ Е)	Total	0	0

Ръководител: Manager:

Съставил: Accountant:

дата: 28.03.2007 date 28.03.2007

ДАЕЛО ООД

Булстат
175165892

ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

към 31 декември 2006

(хил.лв.)

	Показатели	Основен капитал	Резерви					Финансов резултат	Резерви от преводи	общо собствен капитал
			премии от емисия	резерв от последващи оценки на активи и пасиви	целеви резерви					
					общи	специализирани	други			
	а	*1*	*2*	*3*	*4*	*5*	*6*	*7*	*8*	*9*
	Салдо в началото на отчетния период									
1	**Изменения за сметка на собственика**									
	в това число:									
	а. увеличение									0
	б. намаление									
2	**Финансов резултат за текущия период**									**0**
3	**Разпределение на печалбата**									**0**
	в това число: за дивиденти									
4	**Покриване на загуби**									
5	**Последващи оценки на дълготрайни материални активи**									
	в това число:									
	а. увеличение									
	б. намаление									
6	**Последващи оценки на финансови активи и инструменти**									
	в това число:									
	а. увеличение									
	б. намаление									
7	**Промени в счетоводната политика, грешки и други**									**0**
8	**Други изменения в собствения капитал**	**1 988**								**1 988**
	Салдо в края на отчетния период	**1 988**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**1 988**
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	**1 988**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**1 988**

дата: 28.03.2007

Съставител:

Ръководител:

ДАЕЛО ООД

гр. София 1000, Екзарх Йосиф 31

Булстат
175165892

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ МЕТОД

към 31 декември 2006

(хил. лв.)

	Наименование на паричните потоци	Текущ период			Предходен период		
		постъпления	плащания	нетен поток	постъпления	плащания	нетен поток
	а	*1*	*2*	*3*	*4*	*5*	*6*
А	ПАРИЧНИ ПОТОЦИ ОТ ОСНОВНАТА ДЕЙНОСТ						
1	Парични потоци, свързани с търговски контрагенти			0			0
2	Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи, държани за търговски цели			0			0
3	Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения			0			0
4	Парични, потоци свързани с лихви, комисионни, дивиденти и други подобни			0			0
5	Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики			0			0
6	Платени и възстановени данъци върху печалбата			0			0
7	Плащания при разпределения на печалби			0			0
8	Други парични потоци от основна дейност			0			0
	Всичко парични потоци от основната дейност	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Б	ПАРИЧНИ ПОТОЦИ ОТ ИНВЕСТИЦИОННА ДЕЙНОСТ						
1	Парични потоци, свързани с дълготрайни активи			0			0
2	Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи			0			0
3	Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденти и други подобни			0			0
4	Парични потоци от бизнескомбинации - придобивания			0			0
5	Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики			0			0
6	Други парични потоци от инвестиционна дейност			0			0
	Всичко парични потоци от инвестиционна дейност	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
В	ПАРИЧНИ ПОТОЦИ ОТ ФИНАНСОВА ДЕЙНОСТ						
1	Парични потоци от емитиране и обратно придобиване на ценни книжа			0			0
2	Парични потоци от допълнителни вноски и връщането им на собствениците			0			0
3	Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми			0			0
4	Парични, потоци свързани с лихви, комисионни, дивиденти и други подобни			0			0
5	Плащания на задължения по лизингови договори			0			0
6	Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики			0			0
7	Други парарични потоци от финансовата дейност			0			0
	Всичко парични потоци от финансова дейност	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Г	**ИЗМЕНЕНИЕ НА ПАРИЧНИТЕ СРЕДСТВА ПРЕЗ ПЕРИОДА (А+Б+В)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Д	**Парични средства в началото на периода**						
Е	**Парични средства в края на периода**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

дата: 28.03.2007

Ръководител:

Съставител:

ДАЕЛО ООД
Съставител (предприятие)

Град, (село) ул. №

БУЛСТАТ
175165892

ПРИЛОЖЕНИЕ 7.2
Вид дейност
4011

Справка за дълготрайните (дългосрочни) активи

към 31 декември 2006

	Показатели	Отчетна стойност на дълготрайните активи				Последваща оценка		Преоценена стойност на 31.12 (4+5-6)	Амортизация				Последваща оценка		Преоценена амортизация 31.12. (11+12-13)	Балансова стойност 31.12. (7-14)
		към 01.01.	на постъпили през годината	на излезли през годината	към 31.12. (1+2-3)	Увеличение	Намаление		към 01.01.	Начислена през годината	Отписана през годината	към 31.12. (8+9-10)	Увеличение	Намаление		
	а	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
I	**ДЪЛГОТРАЙНИ МАТЕРИАЛНИ АКТИВИ**															
1	Земи (терени)		1 988		1 988			1 988								1 988
2	Сгради и конструкции				0			0				0			0	0
3	Машини и оборудване				0			0				0			0	0
4	Съоръжения				0			0				0			0	0
5	Транспортни средства				0			0				0			0	0
6	Други дълготрайни материални активи				0			0				0			0	0
	Обща сума I	0	1 988	0	1 988	0	0	1 988	0	0	0	0	0	0	0	1 988
II	**ДЪЛГОТРАЙНИ НЕМАТЕРИАЛНИ АКТИВИ**															
1	Права върху собственост															
2	Програмни продукти				0			0				0			0	0
3	Продукти от развойна дейност															
4	Други дълготрайни нематериални активи				0			0				0			0	0
	Обща сума II	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
III	**ДЪЛГОСРОЧНИ ФИНАНСОВИ АКТИВИ (без дългосрочни вземания)**															
1	Дялове и участия															
	в това число:															
	в дъщерни предприятия															
	в смесени предприятия															
	в асоциирани предприятия															
	в други предприятия				0			0				0			0	0
2	Инвестиционни имоти				0			0				0			0	0
3	Други дългосрочни ценни книжа				0			0				0			0	0
	Обща сума III	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	IV. ПОЛОЖИТЕЛНА РЕПУТАЦИЯ															
1	Положителна репутация															
2	Отрицателна репутация															
	Обща сума IV															
	Обща сбор (I + II + III + IV)	0	1 988	0	1 988	0	0	1 988	0	0	0	0	0	0	0	1 988

дата: 28.03.2007

Съставител:

Ръководител:

СПРАВКА

за оповестяване на счетоводна политика
Приложение към финансовия отчет
на "ДАЕЛО" ООД, гр. София за 2006 година

I. ОПИСАНИЕ НА ДЕЙНОСТТА

"ДАЕЛО" ООД, гр.София е вписано в Търговския регистър на Софийски градски съд по ф.д.№ 10749/ 2006. Съгласно това Решение дружеството се представлява и управлява от Антонио Хесус Оливер Гомес, Димитър Петров Лобутов и Димитър Богомилов Тановски. Определената със съдебното решение дейност на дружеството включва: изграждане, експлоатация и реализация на ваканционно- туристически комплекс в местността"Диньов гьол ", обл.Царево , Бургаска област , както и осъществяване на всяка друга дейност, която не е забранена от закона.

II. БАЗА ЗА СЪСТАВЯНЕ НА ФИНАНСОВИЯ ОТЧЕТ

Приложеният финансов отчет е изготвен в съответствие с Националните стандарти за финансови отчети на малки и средни предприятия, Закона за счетоводството и Данъчното законодателство в страната. Сумата на дълготрайните материални активи е 1 988 хил.лв. и

а) Счетоводни принципи

Текущото счетоводно отчитане на стопанските операции се осъществява в съответствие със счетоводните принципи и практики, установени от Закона за счетоводство и Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия.

Балансът и Отчетът за приходите и разходите са изготвени в съответствие с конвенцията за историческа стойност.

б) Действащо предприятие

Счетоводният отчет е изготвен при предположението, че дружеството е действащо и ще остане такова в предвидимо бъдеще. Дружеството няма намерение и необходимост да съкрати съществено обема на своята дейност.

в) Отчетна валута

Финансовият отчет е изготвен в хиляди български лева.

г) Сравнителна информация и рекласификация

Не са извършвани рекласификации на перата от Счетоводния баланс и Отчета за приходите и разходите. Сумите от предходния период са преведени в съответствие с представянето възприето за текущия период.

д) Приблизителни оценки

Изготвянето на финансови отчети в съответствие с Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия изисква от Ръководството да направи приблизителни оценки и предположения, които имат влияние върху стойностите на отделни активи и пасиви и оповестяването на условни активи и пасиви към датата на финансовия отчет и отчетените суми на приходите и разходите по време на отчетния период. Всички те са извършени на основата на най- добрата преценка, направена от ръководството към датата на съставяне на финансовия отчет.

III. ЗНАЧИМИ СЧЕТОВОДНИ ПОЛИТИКИ

Няма промяна в прилаганите методи за оценка на активи и пасиви в сравнение с предходни отчетни периоди.

1. Дълготрайни активи

Материални дълготрайни активи

Като дълготрайни материални активи се отчитат активи, отговарящи на критериите посочени в СС 16 "Дълготрайни материални активи", а именно:

- Имат натурално-веществена форма;
- Използват се за производство, административни цели, оказване на услуги;
- Очаква се да бъдат използвани през повече от един отчетен период;
- Са на стойност над 500 лв.

Дълготрайните материални активи текущо са оценени по цена на придобиване, образувана от покупната им стойности и всички преки разходите за привеждане на актива в работно състояние.
В съответствие с изискванията в счетоводното законодателство е извършен преглед на всички значими дълготрайни активи към 31 декември 2006 г. с цел проверка на достоверността на балансовата им стойност. При проверката не са установени съществени различия в балансовите стойности.
Към датата на баланса дълготрайните материални активи са посочени по цена на придобиване намалена с натрупаната амортизация.

Амортизация

Амортизацията се начислява в отчета за приходите и разходите при прилагане на линейния метод на амортизация, за очаквания срок на полезен живот на активите, на базата на цената на придобиване. Материалните активи се амортизират от месеца, следващ датата на придобиване или датата, на която са въведени в употреба. Годишните счетоводни амортизационни норми са следните:

Машини (вкл. компютърна периферия)	30 %; 3.3 години
Компютри	50 %; 2 години
Стопански инвентар	15 %; 6.6 години
Транспортни средства	25 %; 5 години

За данъчни цели дълготрайните материални активи се амортизират по линейния метод, както следва:

Машини (вкл. компютърна периферия)	30 %; 3.3 години
Компютри	50 %; 2 години
Стопански инвентар	15 %; 6.6 години
Транспортни средства	25 %; 5 години

2. Последващи разходи

С последващите разходи, свързани с отделен дълготраен актив се коригира балансовата стойност на актива, когато е вероятно предприятието да има икономическа изгода от първоначално оценената стандартна ефективност на съществуващия актив. Това са разходи свързани с:

- Удължаване полезния срок на годност на актива;
- Увеличаване производителността му;
- Подобряване качеството на продукцията;
- Възможност за производство на нови продукти.

3. Нематериални дълготрайни активи

Като нематериални активи са отчетени придобити от дружеството права върху строеж.

Дълготрайни финансови активи

Финансовите дълготрайни активи са оценени по недисконтирана сума към датата на придобиване на активите. Като дълготрайни финансови активи са отчетени инвестиции в дъщерно предприятие.

4. Стоково - материални запаси

Като стоково - материални запаси в баланса са класифицирани краткотрайни материални активи под формата на:

- Стоки, придобити чрез покупка и предназначени за продажба;
- Материали, придобити чрез покупка и предназначени за влагане в дейността;

Балансовата стойност на стоково – материалните запаси е основана на принципа на средно притеглена цена и включва покупната цена, мита , такси и разходи за транспорт.

Незавършеното производство е оценено по отчетната стойност на вложените материали в поръчките.

При извършената инвентаризация на 30.12.2006 г. не са установени липси и излишъци.

Към 31.12.2006 г. няма стоково- материални запаси, които са дадени в залог за обезпечение на пасиви. Дружеството няма дадени стоки на консигнация.

5. Вземания и задължения

Вземанията са оценени по номинална стойност на вземанията към датата на тяхното възникване и задълженията към датата на тяхното възникване.
Валутните активи и пасиви на предприятието се отчитат в български лева по обменния курс на БНБ за деня за извършване на сделката. Курсовите разлики, възникнали при осчетоводяването се отчитат в Отчета за приходите и разходите.

6. Приходи от продажби

Приходите от продажби са оценени по справедлива стойност на полученото или подлежащо на получаване плащане. Същите са признати при фактурирането /при прехвърляне на купувача значителните рискове и изгоди от собствеността върху стоките/.

7. Доходи на персонала

Правителството на Р. България носи отговорност за осигуряване на пенсиите на персонала по планове за дефинирани вноски. Разходите по ангажимента на Дружеството за превеждане на вноските по планове за дефинирани вноски се признават в Отчета за приходите и разходите.

8. Данъчно облагане

Разходите за данъци са начислени в съответствие с българското законодателство..

Дата: 28.03.2007 г.

Съставител:
/Николай Николов/

Ръководители:

/ Антонио Хесус Оливер Гомес /

/ Димитър Богомилов Тановски /

/ Димитър Петров Лобутов /