

„ДАНИЕЛ”ЕООД

ГОДИШЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ
СЪГЛАСНО ИЗИСКВАНИЯТА НА МСС
ЗА 2017Г.

С Ъ Д Ъ Р Ж А Н И Е

1. ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ
2. БАЛАНС
3. ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ
4. ОТЧЕТ ЗА ПРОМЕНИТЕ НА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ
5. ПРИЛОЖЕНИЕ КЪМ ФИНАНСОВ ОТЧЕТ ЗА ОПОВЕСТЯВАНЕ
НА СЧЕТОВОДНАТА ПОЛИТИКА

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ на "ДАНИЕЛ" -ЕООД
за периода, приключващ на 31.12.2017 година

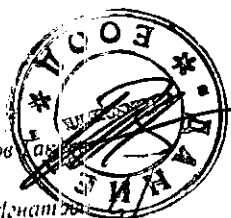
	Приложение	2017 BGN'000	2016BGN' 000
Приходи от продажби	12	130	124
Разходи за суровини и материали	13	(47)	(34)
Разходи за външни услуги	14	(32)	(31)
Разходи за персонала	15	(42)	(44)
Разходи за амортизации	16	(1)	(1)
Други оперативни разходи		<u>8</u>	<u>13</u>
Печалба от оперативна дейност	17	<u>(5)</u>	<u>(2)</u>
Финансови разходи - Лихва		<u>(5)</u>	<u>(2)</u>
Финансови приходи(разходи) нетно		<u>3</u>	<u>11</u>
Печалба (загуба) преди данъци			<u>1</u>
Разход за данък върху печалбата		<u>3</u>	<u>10</u>
Нетна печалба (загуба) за периода		<u>0</u>	<u>0</u>
Друг всеобхватен доход за периода, нетно от данък върху дохода		<u>3</u>	<u>10</u>
Общо всеобхватния доход за периода			

Управител

Застапител

Пламен Момчилов

Борислав Христова Никанорова



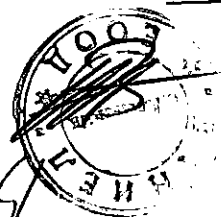
	ЩИФЪР	31 декември 2017 BGN'000	31 декември 2016 BGN'000
АКТИВИ			
Нетекущи активи	3	94	94
Имоти, машини и оборудване		94	94
Общо нетекущи активи			
Текущи активи	4	14	24
Материални запаси	5	18	10
Търговски и други текущи вземания и заеми до 1 година	6	43	573
Парични средства и парични еквиваленти	5	34	28
Други вземания		109	635
Общо текущи активи		203	729
Общо активи			
СОБСТВЕН КАПИТАЛ И ПАСИВИ			
СОБСТВЕН КАПИТАЛ			
Регистриран капитал/Основен акционерен капитал	7	5	5
Натрупани печалби/(загуби)	8,9	16	561
Общ всеобхватен доход за годината (+ -)		3	10
Общо собствен капитал		21	566
Текущи пасиви	10	95	122
Текущи задължения по заеми	11	59	34
Търговски задължения	11	2	3
Задължения към персонала	11	2	2
Задължения към осигурителни предприятия	11	24	2
Задължения за данъци			
Други текущи задължения		182	163
Общо текущи пасиви		203	729
Общо собствен капитал и пасиви			

Управител

Пламен Момчилов Такиев

Съставител

Елеонора Христова Игнстова



ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ на "ДАНИЕЛ" -ЕООД
за периода, завършващ на 31.12.2017 година

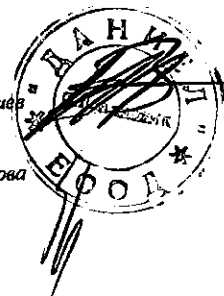
Приложение	2017 BGN'000	2016 BGN'000
Парични потоци от оперативна дейност	148	176
Парични постъпления от клиенти	(102)	(126)
Парични плащания на доставчици	(42)	(42)
Парични плащания на персонала и за социално осигуряване		
Платени други данъци (без данък върху печалбата)		
Въстановени други данъци (без данък върху печалбата)		(3)
Платени данъци върху печалбата		
Въстановени данъци върху печалбата		
Платени лихви и банкови такси		
Курсови разлики (нетно)	(8)	(2)
Други постъпления/(плащания), нетно	-4	3
Нетни парични потоци от оперативната дейност		(5)
Парични потоци от инвестиционна дейност		
Покупка на имоти, машини и оборудване		
Постъпления от продажба на имоти, машини и оборудване		
Покупки на нематериални активи		
Покупки на инвестиции на разположение и за продажба		
Продажба на инвестиции на разположение и за продажба		
Покупка на акции/дялове в дъщерни дружества		
Продажба на акции/дялове в дъщерни дружества		
Постъпления от дивиденди от инвестиции в дъщерни дружества		
и от инвестиции на разположение и за продажба		
Предоставени заеми на свързани предприятия		
Въстановени заеми, предоставени на свързани предприятия		
Предоставени заеми на други предприятия		
Въстановени заеми, предоставени на други предприятия		
Получени лихви от предоставени заеми	0	(5)
Нетни парични потоци от инвестиционна дейност		
Парични потоци от финансова дейност		
Постъпления от емитиране на дялов капитал		28
Постъпления от краткосрочни банкови заеми		
Изплащане на краткосрочни банкови заеми		
Постъпления от дългосрочни заеми от банки		
Изплащане на дългосрочни банкови заеми		
Постъпления от краткосрочни заеми от свързани предприятия		
Изплащане на краткосрочни заеми от свързани предприятия		
Платени задължения по лизингови договори		
Обратно изкупени собствени акции		
Получени лихви по заеми		
Платени лихви по заеми	(5)	(2)
Платени лихви, дивиденди, комисионни, такси по заеми		
Получени дивиденди	(521)	
Изплатени дивиденди	-530	26
Нетни парични потоци от финансова дейност		
Нетно изменение на паричните средства и паричните еквиваленти през периода	(530)	24
Парични средства и парични еквиваленти в началото на периода	573	549
Парични средства и парични еквиваленти в края на периода	43	573

Управител

Съставител

Пламен Момчилов Такиев

Елена Христова Изанова



ОТЧЕТ ЗА ПРОМЕНИТЕ В СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ на "ДАННЕТ" - ЕООД
за периода, завършващ на 31.12.2017 година

Регистриран капитал/Общо акционерен капитал	Премия резерв	Общи резерви	Резерв от ходжанови с	Резерв от старовал. стойности	Резерв от процентни доходи	Нерешени спорове	Общо собствен капитал
BGN '000	BGN '000	BGN '000	BGN '000	BGN '000	BGN '000	BGN '000	BGN '000
5						561	566
						3	3
						(2)	(546)
0	0	0	0	0	0	(546)	(546)
0	0	0	0	0	0	(546)	(546)
5	0	0	0	0	0	16	21

Салдо на 1 януари 2017 година

Общо собствения капитал за периода

Печелба

Друго изменение на собствения капитал

Разпределение на печалбата - дивидент

Общо друг собствения капитал за периода, нетно от данък върху дохода

Общо собствения капитал за периода

Салдо на 31 декември 2017 година

Общо собствения капитал за периода

Управляващ

Пазиле Миланова Тодорова

Счетоводител

Екатерина Христова Николова



ПРИЛОЖЕНИЕ КЪМ ФИНАНСОВ ОТЧЕТ

на „ДАНИЕЛ” ЕООД –гр.Перник

1. Правен статут

1.1 Учредяване и регистрация

“ДАНИЕЛ”ЕООД е еднолично дружество с ограничена отговорност, 100 процента частно. Регистрирано в пернишки окръжен съд с решение 131 от 03.02.2006г. по ф.д.83/2006г. в том 1-52, стр.74, парт.№2780

Едноличен собственик в дружеството е:

ПЛАМЕН МОМЧИЛОВ ТАКИЕВ

1.2. Седалище и адрес на управление

Седалището на Дружеството е в с.Кленовик, обл.Перник
общ.Радомир

1.3. Управление

Фирмата се управлява от Пламен Такиев.

1.4. Капитал

Към 31.12.2017г. регистрираният капитал на Дружество е 5000 лв.

1.5. Предмет на дейност

Основната дейност на фирмата е услуги с тежкотоварни камиони

1.6. Данни за персонала

За отчетната 2017г. средно списъчният състав на Дружество е 8 работника.

2. Счетоводна политика

2.1. База за изготвяне на финансовият отчет и счетоводните принципи

Дружеството организира и осъществява текущото си счетоводно отчитане и изготвяне на финансовите си отчети в съответствие с изискванията на българското счетоводна, търговско и данъчно законодателство.

Дружеството е приело Националните счетоводни стандарти като първична счетоводна база, поради което настоящият финансов отчет е изготвен във всички аспекти в съответствие с изискванията на тези стандарти.

Финансовият отчет за 2017г. е изготвен при спазване на принципа на историческата цена на база действащо предприятие и в съответствие с изискванията на принципите за текущо начисляване, предимство на съдържание пред формата, предпазливост и съпоставимост на приходите и разходите.

2.2. Сравнителни данни

Всички данни оповестени са представени в настоящия финансов отчет в хиляди лева и са съпоставими с тези от финансовият отчет за 2016г.

2.3 Използване на приблизителни счетоводни оценки и предложения

Изготвянето на финансов отчет по Националните счетоводни стандарти изисква ръководството да направи някои приблизителни счетоводни оценки и предложения, които се отнасят да представените балансови активи и пасиви, оповестените активи и пасиви, както и на признатите приходи и разходи за периода. Реалните резултати биха могли да се различават от приблизителните счетоводни оценки.

2.4. Управление на финансовите рискове

Фактори определящи финансовият риск

-Валутен риск

През 2017г. не са извършвани ВОД и износна дейност

-Лихвен риск

Няма

-Кредитен риск

Дружеството е ползвало кредитна линия през периода

-Ликвиден риск

Собствениците на дружеството обезпечават гъвкавост при осигуряване на финансиране с оглед подържане на ликвидност.

2.5.Парични единици в чуждестранна валута

Основна валута при извършване сделките в страната и при представяне на финансовият отчет е българският лев.

При извършване сделки в чужбина , първоначалното признаване на приходите и разходите е по обменният курс на обслужващата банка в деня на разплащането. Паричните средства, вземанията и задълженията , деноминирани в чуждестранна валута, се отчитат във функционалната валута, като се прилага обменният курс на обслужващата банка към 31.12.2017г. Курсовите разлики се включват в отчета в момента на възникването им.

2.6. Дефиниция и оценка на елементите на счетоводният баланс

2.6.1. Имоти, машини и съоръжения и оборудване

ИМСО се признават като такива при възможност фирмата да получи икономическа полза, свързана с актива и стойността на същия за предприятието може надлежно да бъде изчислен. Началната оценка е по цена на придобиване.

Преоценка на ИМСО не е извършена по преценка на ръководството тяхната стойност отговаря на тяхната справедлива стойност.

2.6.2. Амортизация

Метода на амортизация е линеен и амортизационната норма е равна на данъчно определената за съответната група.

Машини и съоръжения	30%
Транспортни средства	25%
Стопански инвентар	15%
Нематериални ДА	15%

2.6.3. Поддръжка и ремонт

Поддръжка, ремонт и незначителни подобрения се отчитат в ОПР. Значимите свързани с удължаване на срока на годност като увеличават капацитета и производителността на ИМСО са отчитат като добавена стойност към стойността на придобиване.

2.6.4. Нематериални дълготрайни активи

Балансовата стойност на всеки нематериален дълготраен актив се преглежда всяка година и при необходимост се извършва преоценка .

2.6.5. Инвестиции

През периода фирмата не е инвестирала.

2.6.6. Парични средства и еквиваленти

За целта на изготвяне на Отчета за паричния поток, паричните средства и еквиваленти са съставени от паричните средства в каса, парични средства по банкови сметки.

2.6.7. Материални запаси

Материалните запаси в натурално изражение няма.

Материалните запаси се заприходяват по тяхната доставна стойност и разхода се признава при тяхната употреба по средно претеглена цена.

Не са налице материални запаси, заложи като обезпечение по получени от дружеството заеми.

2.6.8. Приходи

Приходите се отчитат по първоначална стойност, намалена с евентуална обезценка, основаваща се на преглед, извършен от ръководството на салдата към края на годината.

Несъбираемите вземания се признават за разход в периода, в който бъдат установени.

2.6.9. Доходи на персонала

Осигурителните вноски се внасят по осигурителните фондове съгласно изискванията на законодателство и се признават за разход, отразен в ОПР, при тяхното възникване.

Персонала във фирмата ползва 20 дни платен годишен отпуск.

Дружеството има сключен договор с лицензирана фирма за трудово здраве и съгласно техните измервания за здравословните параметри е направила разходи за охрана на труда, които са признати като разход при тяхното възникване. През 2017г. са използвани от целият персонал полагаемата се платена отпуска и не се налага оценка на разходите по платен годишен отпуск, очакван да бъде заплатен на персонала в замяна на труда им за миналия отчетен период.

2.6.10.. Провизии, отсрочени данъчни пасиви и актива, задължения по пенсионно осигуряване, активи и пасиви, фундаментална грешка, събития след датата на баланса

Дружеството не отразява тези счетоводни стандарти поради липсата на счетоводни събития регламентирани в тях.

3. Имоти, машини и съоръжения и оборудване

Балансова стойност към 01.01.2017г	МАШИНИ И СЪОРЪЖЕНИЯ	ТРАНС ПОРТНИ СРЕДСТВА	Други ДМА
Новоприети		93	1
Начислени амортизации			
Балансова стойност към 31.12.2016г.		93	1
		2017	2016
Текущи активи			
4. Материални запаси		14	24
5. Краткосрочни вземания			
Вземания от клиенти			
Текущи, без забавяне на плащанията		18	10
ДДС по лизингови договори		34	28
2			
Общо		52	38
6 Парични средства			
Налични парични средства каса		43	573
Налични парични средства банка по разплащателна сметка			

Общо	43	573
------	----	-----

7. Капитал

Капитал подлежащ на регистрация	5	5
---------------------------------	---	---

Допълнителен капитал не подлежащ на регистрация		
---	--	--

Общо	5	5
------	---	---

8. Резултат от предходен период

Не разпределена печалба	13	551
-------------------------	----	-----

9. Резултат от текущ периода

Печалба от текущата година	3	10
----------------------------	---	----

10.Задължения към финансови предприятия

Задължения за заеми към лизингови организации за закупени камиони автомобили	45	72
Задължения по кредитна линия	50	50

Общо	95	122
------	----	-----

11. Краткосрочни задължения

Задължения към доставчици и клиенти	59	34
-------------------------------------	----	----

Задълженията към доставчици са текущи и не се налага извършване на оценка		
---	--	--

Задължения по данъци		
Корпоративен данък по годишна декларация		2
Данък дивидент	24	
Задължения по ДДС		
текущо, по справка декларация	0	0
Задължения към персонала	2	3
текущи		
Задължения към осигурителни организации	2	2
Задължения към местни данъци		
пътен данък		
Общо	87	41

12. НЕТНИ ПРИХОДИ ОТ ПРОДАЖБИ

Приходи от услуги	130	124
Услугите са свързани с характера на дейността на фирмата, а именно извършени превози		

13. Разходи за материали

Гориво	43	24
Частича за коли	2	4
Материали- консумативи	2	2
Гуми		4
Общо	47	34

14. Разходи за външни услуги

Телефони	3	3
Ремонт	7	11
Такси	2	4
Застраховка	5	5
Услуги	15	8
Общо	32	31

15. Разходи за персонала

Разходи за заплати	33	35
--------------------	----	----

Разходи за осигуровки	9	9
Общо	42	44

16. Разходи за амортизации

Дълготрайни материални активи		1
----------------------------------	--	---

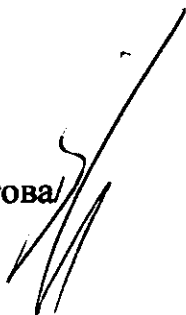
17. Финансови приходи /разходи

Финансови разходи

Лихви по кредити	5	2
------------------	---	---

СЪСТАВИТЕЛ:

/Елеонора Игнатова/




КУПРАВИТЕЛ:

/Пламен Такиев /