

ДФ ЕАД

ГОДИШЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ ЗА 2012 година

Разходите за външни услуги включват:

	2012	2011
	BGN '000	BGN '000
Разходи за застраховки	10	9
Разходи за наеми	69	248
Разходи за текущ ремонт	9	14
Консултантски услуги, в това число	4	2
Счетоводни и одиторски услуги	2	2
Разходи за реклама	3	0
Други разходи	123	427
Общо разходи за външни услуги	220	700

Одиторът на дружеството не извършва други услуги, освен одиторски.

6. РАЗХОДИ ЗА ПЕРСОНАЛА

Разходите за персонала включват:

	2012	2011
	BGN '000	BGN '000
Разходи за възнаграждения по трудови и служебни правоотношения	822	416
Разходи за осигуровки	15	18
Общо	837	434

Средствата за работна заплата могат да бъдат разделени на:

- средства за основна заплата – 71 хил.лв.;
- средства за придобит трудов стаж – 3 хил.лв.;
- средства за редовен отпуск – 5 хил.лв.;
- премии – 737 хил.лв.;
- суми по граждански договори – 6 хил.лв.

Средно-списъчният състав на служителите е 8 бр. Към 01.01.2012 г. в дружеството работят 12 лица, през годината са напуснали 4, новоназначени няма, и към 31.12.2012 г. дружеството има 8 служители.

ДФ ЕАД

ГОДИШЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ ЗА 2012 година

Наименование	Към 31.12.2012 г. (ср.сн.брой)
Ръководители	3
Помощен административен персонал	1
Машинни оператори и монтажници	4
Общо	8

7. РАЗХОДИ ЗА АМОРТИЗАЦИИ

	2012 г. BGN '000	2011 г. BGN '000
Разходи за амортизация	67	66
Общо	67	66

В Отчета за приходи и разходи за 2012 г. са признати разходи за амортизация в размер на 67 хил.лв., в това число:

- разходи за амортизация на сгради 14 хил.лв.;
- разходи за амортизация на транспортни средства – 43 хил.лв.;
- разходи за амортизация на други активи – 10 хил.лв.

ПОКАЗАТЕЛИ	Амортизация /хил.лв./			
	В началото на периода	Начислена през периода	Отписана през периода	В края на периода
1	2	3	4	5=2+3-4
<i>Дълготрайни материални активи</i>				
1. Земи и сгради в т.ч.:	71	14	0	85
- земи	0	0	0	0
- сгради	71	14	0	85
2. Машини, производствено оборудване и апаратура	73	0	0	73
3. Транспортни средства	1203	43	0	1246
4. Други ДМА	40	10	0	50
Общо за ДМА:	1387	67	0	1454

ДФ ЕАД

ГОДИШЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ ЗА 2012 година

8. ДРУГИ РАЗХОДИ

През 2012 г. другите разходи, отчетени в отчета за приходи и разходи, са в размер на 66 хил.лв.

	2012	2011
	BGN '000	BGN '000
Други разходи , в т.ч.	55	48
- балансова стойност на продадени активи	51	2
Разходи от отписани вземания	11	0
Общо други разходи	66	48

Като разходи за отписани вземания /11 хил.лв. за 2012 г./ са отчетени разходи за несъбираеми вземания, тъй като ръководството счита, че не могат да бъдат направени повече разумни усилия за събирането им и поради изтичане на 5-годишен давностен срок.

9. ФИНАНСОВИ ПРИХОДИ И РАЗХОДИ

9.1. Финансови разходи

Финансовите разходи включват:	2012	2011
	BGN '000	BGN '000
Разходи за лихви	84	48
➤ в това число разходи за лихви за свързани лица	17	44
Разходи за такси и комисионни	18	1
Общо	102	49

Разходите за лихви за свързани предприятия за 2011 г. са в размер на 44 хил.лв. и включват разходи за лихви за предоставен заем от Дунавски Драгажен Флот Видин.

Разходите за лихви за свързани предприятия за 2012 г. са в размер на 17 хил.лв. и включват разходи за лихви за предоставен заем от Дунавски Драгажен Флот Видин.

Разходите за лихви през 2012 г. в размер на 84 хил.лв. са свързани с:

- разходи за лихви по банков кредит – 62 хил.лв.;

ДФ ЕАД

ГОДИШЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ ЗА 2012 година

- разход за лихви по търговски кредит от Дунавски Драгажен Флот Видин- 17 хил.лв.;
- разход за лихви по лизингови договори – 4 хил.лв.;
- разход за други лихви – 1 хил.лв.

9.2. Финансови приходи

	2012	2011
<i>Финансовите приходи</i> включват:	<i>BGN '000</i>	<i>BGN '000</i>
Приходи от лихви по търговски кредити,	74	2
➤ в това число от свързани предприятия	74	1
Общо	74	2

Приходите от лихви от търговски кредити за 2011 г., предоставени на свързани предприятия, са в размер на 1 хил.лв. и включват приходи от лихви от РОСИТА АД във връзка с предоставен заем.

Приходите от лихви от търговски кредити за 2012 г., предоставени на свързани предприятия, са в размер на 74 хил.лв. и включват:

<i>Свързано лице</i>	<i>Вид приход</i>	<i>Приход през 2012 г. в хил.лв.</i>
ДФ Видин АД	лихва	2
АГРИЯ ЕКО ГРУП ООД	лихва	1
РОСИТА АД	лихва	1
ИНТЕР СОЛАР 12 ООД	лихва	70
Общо:		74

Нетният резултат от финансова дейност за 2012 г. е отрицателен:

	2012 г., хил.лв.	2011 г., хил.лв.
Финансови приходи	74	2
Финансови разходи	-102	-49
Нетен резултат от финансова дейност	-28	-47

10. ДЪЛГОТРАЙНИ НЕМАТЕРИАЛНИ И МАТЕРИАЛНИ АКТИВИ

ДФ ЕАД

ГОДИШЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ ЗА 2012 година

Дружеството няма дълготрайни нематериални активи.

Движението на нетекущите активи /дълготрайни материални активи/ през 2012 г. по отчетна стойност е представено в следващата таблица:

ПОКАЗАТЕЛИ	Отчетна стойност на нетекущите активи, хил.лв.			
	В началото на периода	На постъпилите през периода	На излезлите през периода	В края на периода (1+2-3)
	1	2	3	4
Дълготрайни материални активи	01.01.2012			31.12.2012
1. Земи и сгради в т.ч.:	601	106	0	707
- земи	124	0	0	124
- сгради	477	106	0	583
2. Машини, производствено оборудване и апаратура	75	0	0	75
3. Транспортни средства	1533	713	0	2246
4. Други ДМА	88	0	0	88
5. Предоставени аванси и материални активи в процес на изграждане	279	683	589	373
Общо :	2576	1502	589	3489

През 2012 г. дружеството не е продавало ДМА.

В баланса дружеството е представило нетекущите активи по балансова стойност:

ПОКАЗАТЕЛИ	Отчетна стойност на активите	Амортизация в края на периода	Балансова стойност на нетекущи активи
	31.12.2012	31.12.2012	31.12.2012
Дълготрайни материални активи			
1. Земи и сгради в т.ч.:	707	85	622
- земи	124	0	124
- сгради	583	85	498
2. Машини, производствено оборудване и апаратура	75	73	2
3. Транспортни средства	2246	1246	1000
4. Други ДМА	88	50	38
5. Предоставени аванси и материални активи в процес на изграждане	373	0	373
Общо :	3489	1454	2035

11. ДЪЛГОСРОЧНИ ФИНАНСОВИ АКТИВИ

ДДФ ЕАД

ГОДИШЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ ЗА 2012 година

Дългосрочните финансови активи нямат изменение през 2012 г. и са в размер на 320 хил.лв. ДДФ ЕАД притежава акции в асоциирано предприятие ДУНАВСКИ ДРАГАЖЕН ФЛОТ Видин АД. ДДФ ЕАД притежава 49.99997% от капитала на ДУНАВСКИ ДРАГАЖЕН ФЛОТ Видин АД, което представлява 916867 бр. акции по 0,35 лв./1 акция, или общо акции на стойност 320 хил.лв.

През 2012 г. не са разпределяни дивиденди от ДУНАВСКИ ДРАГАЖЕН ФЛОТ Видин АД в полза на ДДФ ЕАД.

12.МАТЕРИАЛНИ ЗАПАСИ

Материалните запаси към 31.12.2012 г. са в размер на 848 хил.лв. и включват суровини, материали и продукция .

	<i>31.12.2012</i>	<i>31.12.2011</i>
	<i>Хил.лв.</i>	<i>Хил.лв.</i>
1. Суровини и материали	0	93
2. Незавършено производство	0	12
3. Продукция и стоки, в т.ч.:	848	775
- продукция	848	775
Общо материални запаси:	848	880

13. ВЗЕМАНИЯ ОТ КЛИЕНТИ И ДОСТАВЧИЦИ

Вземанията от клиенти, доставчици и свързани лица са представени в следващата таблица:

	<i>2012</i>	<i>2011</i>
	<i>BGN '000</i>	<i>BGN '000</i>
Вземания от клиенти	392	875
Вземания от доставчици по аванси	5	5
Вземания от свързани лица, в т.ч.	1133	13
➤ Над 1 година	915	9
Други вземания	10	15
Общо вземания	1540	908

ДФ ЕАД

ГОДИШЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ ЗА 2012 година

Вземанията от клиенти са във връзка с продадена продукция, както и за извършени услуги:

	2012	2011
	BGN '000	BGN '000
Вземания клиенти	392	875
Общо	392	875

14. ВЗЕМАНИЯ ОТ СВЪРЗАНИ ПРЕДПРИЯТИЯ

Вземанията от свързани предприятия в размер на 1133 хил. лв., като 915 хил.лв са с падеж над 1 година, а 218 хил.лв. са краткосрочни вземания.

В таблицата е представена структурата на вземанията от свързани предприятия:

	31.12.2012 г. /хил.лв./ Над 1 г.	31.12.2012 г. /хил.лв./ До 1 год.
Вземания от продажби на ДДФ Видин АД	0	153
Вземания по предоставени заеми на ДДФ Видин АД, в т.ч.	68	0
➤ главница	68	
➤ лихва	0	
Общо вземания от ДДФ Видин АД	68	153
Вземания по предоставени търговски заеми на РОСИТА АД	14	0
➤ главница	12	
➤ лихва	2	
Общо вземания от РОСИТА АД	14	0
Вземания по предоставени заеми на ИНТЕР СОЛАР 12 ООД	800	0
➤ главница	730	
➤ лихва	70	
Общо вземания от ИНТЕР СОЛАР 12 ООД	800	0
Вземания от продажби на АГРИЯ ЕКО ГРУП ООД	0	65
Вземания по предоставени заеми на АГРИЯ ЕКО ГРУП ООД	33	0
➤ главница	32	
➤ лихва	1	
Общо вземания от АГРИЯ ЕКО ГРУП ООД	33	65
ОБЩО ВЗЕМАНИЯ ОТ СВЪРЗАНИ ЛИЦА	915	218

ДФ ЕАД

ГОДИШЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ ЗА 2012 година

15. ДРУГИ ВЗЕМАНИЯ

Другите вземания са в размер на 10 хил.лв. към 31.12.2012 г.

	2012	2011
	BGN '000	BGN '000
Други вземания , в т.ч.	10	15
➤ Разчети със застрахователи	5	0
Общо	10	15

16. ПАРИЧНИ СРЕДСТВА

Паричните средства на дружеството към 31.12.2012 г. са в размер на 3 хил.лв. Към 01.01.2012 г. дружеството има 5 хил.лв. парични средства, като през годината брутните входящи парични потоци са в размер на 5073 хил.лв., а изходящият паричен поток е в размер на 5075 хил.лв., или нетното изменение е в размер на (-2) хил.лв. Движението на паричните средства е представено в таблицата:

Наименование на паричните потоци	Текущ период, хил.лв.			Предходен период, хил.лв.		
	постъпл ения	Плащан ия	нетен поток	постъпл ения	плащан ия	нетен поток
А	1	2	3	4	5	6
А. Парични потоци от основна дейност						
Парични потоци свързани с търговски контрагенти	2610	1589	1021	1529	688	841
Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения	0	104	-104	0	155	-155
Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденди и други подобни	0	0	0	0	2	-2
Платени и възстановени данъци върху печалбата	0	28	-28	0	0	0
Други парични потоци от основна дейност	0	1385	-1385	217	906	-689
Общо за раздел А	2610	3106	-496	1746	1751	-5
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност						
Общо за раздел Б	0	0	0	0	0	0
В. Парични потоци от финансова дейност						
Парични потоци от допълнителни вноски и връщането им на собствениците	138	257	-119	31	25	6
Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми	1942	1368	574	0	0	0
Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденди и други подобни	0	336	-336	0	0	0
Плащания на задължения по лизингови договори	0	8	-8	0	0	0

ДДФ ЕАД
ГОДИШЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ ЗА 2012 година

Други парични потоци от финансова дейност	383	0	383	0	0	0
Общо за раздел В	2463	1969	494	31	25	6
Г. Изменения на паричните средства през периода (А+Б+В)	5073	5075	-2	1777	1776	1
Д. Парични средства в началото на периода			5			4
Е. Парични средства в края на периода			3			5

Паричните средства към 31.12.2012 г. са на разположение на дружеството.

	<i>31.12.2012</i>	<i>31.12.2011</i>
	<i>BGN '000</i>	<i>BGN '000</i>
Налични парични средства , в т.ч.	3	5
➤ В брой	3	1
➤ По банкови сметки	0	4
Общо	3	5

17.РАЗХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ

За бъдещи периоди са разсрочени разходи, които са свързани с получаване на приходи или стопански изгоди през следващ отчетен период.

Разходите за бъдещи периоди са в размер на 53 хил.лв са свързани с разсрочени разходи за лихви по лизингови договори и разсрочени разходи за застраховки за 2013 г..

	<i>31.12.2012</i>	<i>31.12.2011</i>
	<i>BGN '000</i>	<i>BGN '000</i>
Лизингодател		
Дойче лизинг България ЕАД	45	0
Лизингова Къща София Лизинг ЕАД	4	0
Разходи за застраховки за следваща година	4	5
Общо	53	5

ДДФ ЕАД
ГОДИШЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ ЗА 2012 година

18. СОБСТВЕН КАПИТАЛ

	<i>31.12.2012</i>	<i>31.12.2011</i>
	<i>BGN '000</i>	<i>BGN '000</i>
Основен капитал	355	355
Неразпределена печалба от минали години	1427	606
Непокрита загуба от минали години	-751	-751
Печалба за периода	383	821
Общо	1414	1031

Основен капитал

Към 31.12.2012 г. регистрираният капитал на дружеството е 355 хил.лв. и се състои от 355 000 броя поименни и непривилегировани акции с номинална стойност 1 лв.

Име на акционера	Брой акции	% от капитала
Росица Любенова Кирова	355 000	100 %

Собственик на капитала на дружеството е Росица Любенова Кирова.

Доходът на 1 акция за 2012 г. е 1,078 лв./1 акция.

Движението на собствения капитал през 2012 г. е:

- Собствен капитал на 01.01.2012 г. – 1031 хил.лв.;
- Печалба за 2012 г. – 383 хил.лв.;
- Собствен капитал на 31.12.2012 г. – 1414 хил.лв

19. ДРУГИ ПРОВИЗИИ И СХОДНИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ

През 2012 г. дружеството признава провизии за неизползваните отпуски към персонала, както и за осигуровките, дължими за тях, в размер на 1 хил. лв. Дружеството е признало и провизии за отсрочени данъци в размер на 3 хил.лв.

20. ЗАДЪЛЖЕНИЯ КЪМ ФИНАНСОВИ ПРЕДПРИЯТИЯ

ДДФ ЕАД

ГОДИШЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ ЗА 2012 година

Задълженията към финансови институции в размер на 1397 хил.лв. са свързани със задължения по банков кредит и по лизингови договори.

	31.12.2012	31.12.2011
	<i>BGN '000</i>	<i>BGN '000</i>
Задължения към финансови предприятия, в т.ч.:	1397	0
до 1 година	1065	0
над 1 година	332	0

През 2012 г. дружеството ползва банков кредит от Инвестбанк АД, който е договорен като краткосрочен кредит с падеж 31.12.2013 г. и клауза за пролонгиране. Към 31.12.2012 г. задължението към банката е в размер на 950 хил.лв.

През 2012 г. дружеството има задължения по 2 лизингови договори общо за 447 хил.лв., от които краткосрочната част, платима през 2013 година, е в размер на 115 хил.лв.

21. ЗАДЪЛЖЕНИЯ ПО ПОЛУЧЕНИ АВАНСИ

Задълженията по получени аванси в размер на 40 хил.лв. са свързани със задължения към клиенти, предплатили на ДДФ ЕАД.

	31.12.2012	31.12.2011
	<i>BGN '000</i>	<i>BGN '000</i>
Получени аванси, в т.ч.:	40	0
до 1 година	40	0
над 1 година	0	0

22. ЗАДЪЛЖЕНИЯ КЪМ ДОСТАВЧИЦИ

	2012	2011
	<i>BGN '000</i>	<i>BGN '000</i>
Търговски задължения към доставчици	521	321
Общо	521	321

ДДФ ЕАД

ГОДИШЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ ЗА 2012 година

Всички търговски задължения са текущи към контрагенти от страната и чужбина.

23. ЗАДЪЛЖЕНИЯ КЪМ СВЪРЗАНИ ЛИЦА

	2012	2011
	BGN '000	BGN '000
Задължения към свързани предприятия, в т.ч.	73	1285
до 1 година	58	1285
над 1 година	15	0
Задължения към членове на Съвета на директорите	936	409
Общо	1009	1694

Задълженията в размер на 936 хил.лв. са към едноличния собственик на капитала на членове на Съвета на директорите.

Задълженията към свързани предприятия са свързани със задължения за предоставени стоки и/или услуги, задължения по търговски кредити и свързаните с тях лихви. По-долу е представена подробна справка за задълженията към свързани предприятия:

	31.12.2012 г. /хил.лв./ Над 1 г.	31.12.2012 г. /хил.лв./ До 1 год.
Задължения към членове на Съвета на директорите	0	936
Задължения за покупки от ДДФ Видин АД	0	57
Задължения по предоставени заеми на ДДФ Видин АД, в т.ч.	15	0
➤ главница	0	0
➤ лихва	15	0
Общо задължения към ДДФ Видин АД	15	57
Задължения за покупки от РОСИТА АД	0	1
Общо задължения към РОСИТА АД	0	1
ОБЩО задължения към СВЪРЗАНИ ЛИЦА	15	994

24. ДРУГИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ

В други задължения са включени:

2012 2011

ДФЕ ЕАД

ГОДИШЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ ЗА 2012 година

	BGN '000	BGN '000
Данъчни задължения, в т.ч.	162	29
➤ ДДС	49	0
➤ Корпоративен данък	37	28
➤ Данък по ЗДДФЛ	74	1
➤ Други данъци	2	0
в т.ч. данъци и такси към общински бюджети	1	0
Задължения към персонала	20	3
Осигурителни задължения	3	2
Задължения към други кредитори /Л.Борисов/	220	220
Подотчетни лица и други задължения	9	3
Общо	414	257

Данъчните задължения на дружеството към 31.12.2012 г. в размер на 162 хил.лв. са текущи и са свързани с дължим текущ данък добавена стойност /49 хил.лв./, корпоративен данък /37 хил.лв./, данък по ЗДДФЛ /74 хил.лв./ и други данъци /2 хил.лв./. Данъчните задължения се погасяват в срок съгласно данъчното законодателство.

25. СДЕЛКИ СЪС СВЪРЗАНИ ЛИЦА

Данни за свързаните лица към 31 декември 2012 са представени по-долу:

Дружество	Връзка
РОСИТА АД	Дружество, 99% от чийто капитал е собственост на Росица Любенова Кирова
ДУНАВСКИ ДРАГАЖЕН ФЛОТ ВИДИН АД	Асоциирано дружество, в което ДДФ ЕАД притежава 49,99997% от капитала
ИНТЕР СОЛАР 12 ООД	Дружество с капитал 10000 лв., от които 50% са притежание на Росица Любенова Кирова
АГРИЯ ЕКО ГРУП ООД	Дружество с капитал 10000 лв., от които 50% са притежание на Снежанка Маринова Върбанова, а останалите 50% са притежание на Цветелина Николова Дановска

ДДФ ЕАД
ГОДИШЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ ЗА 2012 година

Свързани лица с дружеството са и:

- ✓ Членовете на Съвета на директорите;
- ✓ Всички лица, свързани с горепосочените.

Дружеството е осъществявало сделки и операции със свързани лица при условия, които не се отклоняват от пазарните за подобен вид сделки. В приложението са описани всички вземания и задължения към горепосочените свързани лица, както и сделките между дружеството и свързаните лица.

26.СЪБИТИЯ СЛЕД ДАТАТА НА БАЛАНСА

За периода след датата, към която е съставен финансов отчет, не са настъпили важни и/или значителни за дейността на предприятието некоригиращи събития, неоповестяването на които би повлияло за вярното и честно представяне на финансовите отчети.

Настоящият годишен финансов отчет на ДДФ ЕАД е официално одобрен на 26.03.2013 г. от Съвета на Директорите на дружеството.

26.03.2013 г.

Съставител: 
Илияна Илиева

Изпълнителен директор: 
Росица Кирова