

Отчетна единица:	ДАНИ-2004 ЕООД
Гр. (с.)	гр.Бургас
Община	Бургас

ЕИК по БУЛСТАТ / ТР
102874729

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС КЪМ 31.12.2011 година

АКТИВ			
Раздели, групи, статии	Код на реда	Сума - хил.лв.	
		текуща година	предходна година
а	6	1	2
А. Записан, но невнесен капитал	01000		
Б. Нетекущи (дълготрайни) активи			
I. Нематериални активи			
Продукти от развойна дейност	02110		
Концесии, патенти, лицензии, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи	02120		
в това число:			
За водноелектрически централи	02121		
За вятърни генератори	02122		
За слънчеви колектори	02123		
За термопомпи	02124		
Търговска репутация	02130		
Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане	02140		
в т. ч. предоставени аванси	02141		
Общо за група I	02100	0	0
II. Дълготрайни материални активи			
Земи и сгради	02210	562	581
Земи	02211	26	26
Сгради	02212	536	555
Машини, производствено оборудване и апаратура	02220	19	21
в това число:			
За водноелектрически централи	02221		
За вятърни генератори	02222		
За слънчеви колектори	02223		
За термопомпи	02224		
Съоръжения и други	02230	163	167
Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане	02240		
в т. ч. предоставени аванси	02241		
Общо за група II	02200	744	769
III. Дългосрочни финансови активи			
Акции и дялове в предприятия от група	02310		
Предоставени заеми на предприятия от група	02320		
Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия	02330		
Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия	02340		
Дългосрочни инвестиции	02350		
Други заеми	02360		
Изкупени собствени акции номинална стойност	02370		
Общо за група III	02300	0	0
IV. Отсрочени данъци	02400		
Общо за раздел Б	02000	744	769

АКТИВ

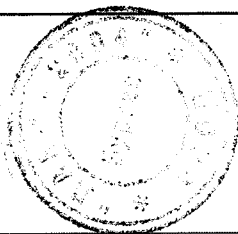
Раздели, групи, статии	Код на реда	Сума - хил.лв.	
		текуща година	предходна година
а	6	1	2
В. Текущи (краткотрайни) активи			
I. Материални запаси			
Суровини и материали	03110	44	33
Незавършено производство	03120		
в т. ч. млади животни и животни за уговяване и разплод	03121		
Продукция и стоки	03130	0	0
Продукция	03131		
Стоки	03132		
Предоставени аванси	03140		
Общо за група I	03100	44	33
II. Вземания			
Вземания от клиенти и доставчици	03210		1
в т.ч. над 1 година	03211		
Вземания от предприятия от група	03220		
в т.ч. над 1 година	03221		
Вземания, свързани с асоциирани и смесени предприятия	03230		
в т.ч. над 1 година	03231		
Други вземания	03240	2	
в т.ч. над 1 година	03241		
Общо за група II	03200	2	1
III. Инвестиции			
Акции и дялове в предприятия от група	03310		
Изкупени собствени акции номинална стойност	03320		
Други инвестиции	03330		
Общо за група III	03300	0	0
IV. Парични средства			
Касови наличности и сметки в страната	03410	5	4
Касови наличности в лева	03411	1	3
Касови наличности във валута (левова равностойност)	03412		1
Разплащателни сметки	03413	4	
Блокирани парични средства	03414		
Парични еквиваленти	03415		
Касови наличности и сметки в чужбина	03420	0	0
Касови наличности в лева	03421		
Касови наличности във валута	03422		
Разплащателни сметки във валута	03423		
Блокирани парични средства във валута	03424		
Общо за група IV	03400	5	4
Общо за раздел В	03000	51	38
Г. Разходи за бъдещи периоди	04000	40	22
Сума на актива (А+Б+В+Г)	04500	835	829

ПАСИВ

Раздели, групи, статии	Код на реда	Сума - хил.лв.	
		текуща година	предходна година
а	б	1	2
A. Собствен капитал			
I. Записан капитал	05100	5	5
Акционерен капитал	05110	0	0
Котирани акции на финансовите пазари	05111		
Некотирани акции на финансовите пазари	05112		
Други видове записан капитал	05120	5	5
II. Премии от емисии	05200		
III. Резерв от последващи оценки	05300		
в т. ч. резерв от последващи оценки на финансови инструменти	05310		
IV. Резерви			
Законови резерви	05410		
Резерв, свързан с изкупени собствени акции	05420		
Резерв съгласно учредителен акт	05430		
Други резерви	05440		
Общо за група IV	05400	0	0
V. Натрупана печалба (загуба) от минали години			
Неразпределена печалба	05510	2	
Непокрита загуба	05520	-56	-56
Общо за група V	05500	-54	-56
VI. Текуща печалба (загуба)	05600	-43	2
Общо за раздел A	05000	-92	-49
Б. Провизии и сходни задължения			
Провизии за пенсии и други подобни задължения	06100		
Провизии за данъци	06200		
в т.ч. отсрочени данъци	06210		
Други провизии и сходни задължения	06300		
Общо за раздел Б	06000	0	0
В. Задължения			
Облигационни заеми	07100	0	0
До 1 година	07101		
Над 1 година	07102		
в това число:			
Конвертируеми облигационни заеми	07110	0	0
До 1 година	07111		
Над 1 година	07112		
Задължения към финансови предприятия	07200	166	219
До 1 година	07201		
Над 1 година	07202	166	219
Получени аванси	07300	0	0
До 1 година	07301		
Над 1 година	07302		
Задължения към доставчици	07400	0	0
До 1 година	07401		
Над 1 година	07402		

ПАСИВ

Раздели, групи, статии	Код на реда	Сума - хил.лв.	
		текуща година	предходна година
а	б	1	2
Задължения по полици	07500	0	0
До 1 година	07501		
Над 1 година	07502		
Задължения към предприятия от група	07600	0	0
До 1 година	07601		
Над 1 година	07602		
Задължения, свързани с асоциирани и смесени предприятия	07700	0	0
До 1 година	07701		
Над 1 година	07702		
Други задължения	07800	761	659
До 1 година	07801	5	4
Над 1 година	07802	756	655
в това число:			
Към персонала	07810	3	2
До 1 година	07811	3	2
Над 1 година	07812		
Осигурителни задължения	07820	2	1
До 1 година	07821	2	1
Над 1 година	07822		
Данъчни задължения	07830	0	1
До 1 година	07831		1
Над 1 година	07832		
Общо за раздел В	07000	927	878
До 1 година	07001	5	4
Над 1 година	07002	922	874
Г. Финансирания и приходи за бъдещи периоди	08000		
в това число:			
Финансирания	08001		
Приходи за бъдещи периоди	08002		
Сума на пасива (А+Б+В+Г)	08500	835	829



Ръководител: **Красимира Димитрова Кишишева**

Съставител: **Детелина Павлова**

(име, презиме, фамилия)

Лице за контакт: **Детелина Павлова**

(име, презиме, фамилия)

Дата: **26/01/2012**

(подпис)

056836784

(телефон)

Отчетна единица:	ДАНИ-2004 ЕООД
Гр. (с.)	гр.Бургас
Община	Бургас

ЕИК по БУЛСТАТ / ТР
102874729

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ ЗА 2011 ГОДИНА

Наименование на разходите	Код на реда	Сума - хил. лв.	
		текуща година	предходна година
а	б	1	2
А. Разходи			
I. Разходи за оперативна дейност			
Намаление на запасите от продукция и незавършено производство	10100		
Разходи за суровини, материали и външни услуги	10200	142	133
Суровини и материали	10210	134	122
Външни услуги	10220	8	11
Разходи за персонала	10300	53	42
в това число:			
Разходи за възнаграждения	10310	45	36
Разходи за осигуровки	10320	8	6
от тях: осигуровки, свързани с пенсии	10321		
Разходи за амортизация и обезценка	10400	25	27
Разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи	10410	25	27
в това число:			
Разходи за амортизация	10411	25	27
Разходи от обезценка	10412		
Разходи от обезценка на текущи (краткотрайни) активи	10420		
Други разходи	10500		
в това число:			
Балансова стойност на продадените активи	10510		
Провизии	10520		
Общо за група I	10000	220	202
II. Финансови разходи			
Разходи от обезценка на финансови активи, включително инвестициите, признати като текущи (краткосрочни) активи	11100		
в т.ч. отрицателни разлики от промяна на валутни курсове	11110		
Разходи за лихви и други финансови разходи	11200	1	1
в това число:			
Разходи, свързани с предприятия от група	11210		
Отрицателни разлики от операции с финансови активи	11220		
Общо за група II	11000	1	1
Б. Печалба от обичайна дейност	14000	0	2
III. Извънредни разходи	12000		
в т.ч. за природни и други бедствия	12100		
Общо разходи (I + II + III)	13000	221	203
В. Счетоводна печалба (общо приходи - общо разходи)	14100	0	2
IV. Разходи за данъци от печалбата	14200		
V. Други данъци, алтернативни на корпоративния данък	14300		
Г. Печалба (B - IV - V)	14400		2
Всичко (Общо разходи + IV + V + Г)	14500	221	205

Наименование на приходите	Код на реда	Сума - хил. лв.	
		текуща година	предходна година
а	б	1	2
А. Приходи			
I. Приходи от оперативна дейност			
Нетни приходи от продажби	15100	178	205
Продукция	15110		
Стоки	15120		
Услуги	15130	178	205
в това число:			
Приходи от търговско-посредническа дейност	15131		199
Приходи от наеми	15132	6	6
Приходи от промишлени услуги, вкл. на ишлеме	15133		
Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство	15200		
Разходи за придобиване на активи по стопански начин	15300		
Други приходи	15400		
в това число:			
Приходи от финансираня	15410		
от тях: от правителството	15411		
Приходи от продажби на суровини и материали	15420		
Приходи от продажби на дълготрайни активи	15430		
Общо за група I	15000	178	205
II. Финансови приходи			
Приходи от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия	16100		
в т. ч. приходи от участия в предприятия от група	16110		
Приходи от други инвестиции и заеми, признати като нетекущи (дългосрочни) активи	16200		
в т. ч. приходи от предприятия от група	16210		
Други лихви и финансови приходи	16300		
в това число:			
Приходи от предприятия от група	16310		
Положителни разлики от операции с финансови активи	16320		
Положителни разлики от промяна на валутни курсове	16330		
Общо за група II	16000	0	0
Б. Загуба от обичайна дейност	19000	43	0
III. Извънредни приходи	17000		
в т.ч. получени застрахователни обезщетения	17100		
Общо приходи (I + II + III)	18000	178	205
В. Счетоводна загуба (общо приходи - общо разходи)	19100	43	0
Г. Загуба (В + IV + V)	19200	43	
Всичко (Общо приходи + Г)	19500	221	205

Дата: 01.04.2012г.

СПРАВКА ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ ПО ВИДОВЕ ИКОНОМИЧЕСКИ ДЕЙНОСТИ ЗА 2011 ГОДИНА

Раздел I. Приходи от оперативна дейност

(Хил. левове)

Видове	Код на реда	Отчет за годината
а	б	в
Бруто приходи от продажби (код 15100 вкл. акцизи, без ДДС)	15100	178
в т. ч. приходи от населението*	15110	
Приходи от извършени работи по договор като подизпълнител	15600	
Левава равностойност на валутните приходи от износ (без приходите от продажби на дълготрайни активи по код 15430)	15700	
в т. ч. приходи от предоставени услуги на чуждестранни клиенти	15710	
от тях: от страни членки на ЕС	15711	
Приходи от услуги на ишлеме	15800	
в т. ч. на чуждестранни клиенти	15810	
Приходи от продажби на странични продукти, произведени от дейности, свързани с околната среда **	15900	

Ръководител:  Красимира Кишишева /

Съставител:  Детелиана Павлова /

* За здравните заведения да се включват само заплатените от пациентите услуги.

Отчетна единица:	ДАНИ-2004 ЕООД
Гр. (с.)	гр. Бургас
Община	Бургас

ЕИК по БУЛСТАТ / ТР
102874729

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ МЕТОД ЗА 2011 ГОДИНА

(може да не се попълва от малките и средни предприятия, съгласно чл. 26, ал. 5 от Закона за счетоводството)

(Хил. левове)

Наименование на паричните потоци	Код на реда	Текущ период			Предходен период		
		постъпления	плащания	нетен поток	постъпления	плащания	нетен поток
а	6	1	2	3	4	5	6
А. Парични потоци от основна дейност							
Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	61531	214	189	25	205	183	22
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи, държани за търговски цели	61532			0			0
Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения	61533		54	-54		36	-36
Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденди и други подобни	61534			0		2	-2
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики	61535			0			0
Плащания при разпределения на печалби	61536			0			0
Платени и възстановени данъци върху печалбата	61537			0			0
Други парични потоци от основна дейност	61538		2	-2			0
Общо за раздел А	61530	214	245	-31	205	221	-16
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност							
Парични потоци, свързани с дълготрайни активи	61541			0			0
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи	61542			0			0
Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденди и други подобни	61543		18	-18			0
Парични потоци от бизнескомбинации - придобивания	61544			0			0
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики	61545			0			0
Други парични потоци от инвестиционна дейност	61546			0			0
Общо за раздел Б	61540	0	18	-18	0	0	0
В. Парични потоци от финансова дейност							
Парични потоци от емитиране и обратно изкупуване на ценни книжа	61551			0			0
Парични потоци от капитални вноски и връщането им на собствениците	61552	103		103	132	39	93
Парични потоци, свързани с получени или предоставени кредити	61553		53	-53		54	-54
Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденди и други подобни	61554			0		20	-20
Плащания на задължения по лизингови договори	61555			0			0
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики	61556			0			0
Други парични потоци от финансова дейност	61557			0			0
Общо за раздел В	61550	103	53	50	132	113	19
Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)	61560	317	316	1	337	334	3
Д. Парични средства в началото на периода	61570	x	x	4	x	x	1
Е. Парични средства в края на периода	61580	x	x	5	x	x	4

Дата: 26/01/2012

Ръководител: Красимира Димитрова Кишишева

Съставител: Детелина Павлова

(име, презиме, фамилия)

Лице за контакт: Детелина Павлова

(име, презиме, фамилия)

(подпис)

058836784

(телефон)

**СПРАВКА
ЗА
ОПОВЕСТЯВАНЕ НА СЧЕТОВОДНА ПОЛИТИКА
на „ДАНИ-2004“ ЕООД
ЕИК 102874729**

Разработеният модел на счетоводна политика се основава на изискванията на Закона за счетоводството. Изпълнението му обхваща стриктно прилагане на нормативната база:

Специална – Закон за счетоводството, НСФОМСП

Обща – Търговски закон, Закон за корпоративното подоходно облагане, Закон за ДДС, Кодекс на труда, Наредба за командировките в страната и чужбина и др.
I. Основни принципи

При разработването на счетоводната политика на дружеството са спазени следните основни принципи регламентирани в Закона за счетоводството: документална обоснованост на стопанските операции; предпазливост; съпоставимост между приходите и разходите; предимство на съдържанието пред формата; независимост на отделните отчетни периоди; стойностна връзка между начален и краен счетоводен баланс; историческа цена; текущо начисляване; вярно и честно представяне; същественост; действащо предприятие; възможно запазване на счетоводната политика.

Индивидуалният сметкоплан на дружеството е разработен на база изискванията на Националния сметкоплан. При разработването на сметкоплана се съобразени специфичните условия в сферата на търговията на едро. В дружеството се водят регистри поотделно за хронологично и систематично /синтетично и аналитично /счетоводно отчитане. За осигуряване на диференцирана информация за финансово-счетоводен анализ и оперативное управление на дружеството, аналитичната отчетност се води по дейности и обекти.

II. Оценка на активите и пасивите на дружеството

1. Придобиване на дълготрайни материални и нематериални активи и материални запаси

Активите и пасивите на дружеството при тяхното придобиване се оценяват по историческата им цена.

По цена на придобиване се оценяват закупените дълготрайни материални и нематериални активи, материали и стоки. Цената на придобиване включва покупната цена, мита и митнически такси, транспортни разходи, разходи за товарно-разтоварни операции, монтаж, комисионни услуги и други разходи, свързани с доставката.

За активи, придобиването на които става по нотариален ред, цена на придобиване е цената, посочена в нотариалния акт.

По себестойност се оценява готовата продукция на дружеството. Себестойността включва основни преки и непреки производствени разходи.

По справедлива цена се оценяват безвъзмездно придобитите активи и намерените при инвентаризация незаприходени активи /излишъци/.

2. Амортизация на дълготрайните материални и нематериални активи

НСФОМПС 4. Отчитане на амортизацията

Дълготрайните материални и нематериални активи се амортизират в съответствие с утвърдените в амортизационния план на дружеството амортизационни норми. Дружеството прилага линеен метод за амортизация на всички дълготрайни материални и нематериални активи. Нормите са съобразени с посочените в ЗКПО и не се различават от данъчнопризнатите, поради което не се отчитат на данъчни временни разлики.

В сравнение с предходната година промени в нормите и сроковете на ползване на активите не се предвиждат.

Амортизационната норма се диференцира по групи активи.

3. Оценка на материалните запаси при тяхното потребление

При потребление на материални запаси се прилага метода "средно претеглена цена", като стойността им се преизчислява след всяко придобиване на нови количества.

Не се предвижда промяна в прилагания метод за изписване на материални запаси в сравнение с предходната година.

4. Паричните средства, вземанията и задълженията, деноминирани в чуждестранна валута се преоценяват в края на всеки месец по централния курс на Българската народна банка.

При отразяване на задграничните командировки като разход се прилага централния курс курс на валутата за последния ден на командировката.

Всички необходими, но не включени в счетоводната политика оценки са в съответствие с изискванията на Закона за счетоводството.

5. Преки и непреки основни производствени разходи и бази за разпределение на непреките разходи

А/ В състава на преките основни производствени разходи се включват:

- разходи за материали
- разходи за труд
- разходи за социални осигуровки
- разходи за фонд ПКБ
- разходи за здравно осигуряване
- разходи за услуги и т.н.

В непреките основни производствени разходи се включват:

- разходи за амортизация
- общопроизводствени разходи

Б/ Разходите за спомагателна дейност в дружеството се отчитат по направление както следва:

- разходи за Автотранспорт
- разходи за РМЦ и т.н.

В/ Разходите за организация и управление се разпределят при отнасянето им по сметките за приходите от продажби на базата на пропорционалното тегло.

Г/ Разходите за продажба на продукция включват:

- разходи за товарене и разтоварване
- разходи за превоз

Д/ В състава на доставните разходи, включвани в цената на придобиване на активите се отнасят:

- превози;
- товарни и разтоварни операции;
- монтаж и пробна експлоатация;
- мита и митнически такси;
- такси за посредническа дейност и т.н.

Когато доставните разходи са непреки, същите се отнасят по предназначение на базата на стойността на доставените активи.

III. Счетоводна политика по прилагането на НСФОМСП, свързани с дейността на дружеството.

I. СС 1 Представяне на счетоводните отчети

Счетоводният баланс и отчетът за приходите и разходите се съставят в двустранна форма.

Отчети за паричните потоци: НСФОМСП 7 Отчети за парични потоци; елиминират се всички счетоводни кореспонденции, които отразяват прехвърлянето или трансформирането на парични средства в рамките на предприятието. Изготвя се главна книга на сметките, отразяващи парични средства, сумирани на постъпленията и плащанията по съответните кореспондиращи счетоводни сметки.

2. СС 12 Отчитане на данъци от печалбата

Преди изчисляването на данъците от печалбата дружеството увеличава и намалява счетоводната печалба с постоянните разлики, посочени в ЗКПО. Дружеството отчита и данъчни временни разлики, съобразени с изискванията на НСС 12.

3. СС 16 Дълготрайни материални активи

Признаването, първоначалната оценка, отчитането или евентуалното отписване на ДМА са съобразени и се определят съгласно основните изисквания за счетоводно отчитане на тези активи, посочени в НСФОМСП 16.

4. СС 18 Признаване на приходи

При продажба на продукция, стоки и услуги дружеството спазва счетоводния принцип "текущо начисляване", като се съобразява с изискванията на СС 18.

5. СС 19 Доходи на персонала

При счетоводното отчитане и оповестяване на разходи, които дружеството понася във връзка с осигуряване на доходи на персонала се прилагат разпоредбите на СС 19.

6. СС 24 Оповестяване на свързани лица и на сделките между тях

Дружеството осъществява сделки със свързани лица, цените на които не се отличават от обичайните пазарни условия. Оповестяването се извършва съгласно изискванията на СС 24.

Дата: 03.01.2011 г

Ръководител: _____
/КРАСИМИРА КИШИШЕВА/

