

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС
на "Докса"ООД гр. Харманли
към 31.12.2008 г.

АКТИВ

Раздели, групи, статии	Сума (хил. лв.)	
	Текуща година	Предх. година
а	1	2
A. ЗАПИСАН, НО НЕВНЕСЕН КАПИТАЛ		
Б. НЕТЕКУЩИ (ДЪЛГОТРАЙНИ) АКТИВИ		
I. Нематериални активи		
1. Продукти от развойна дейност		
2. Концесии, патенти, лицензии, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи		
3. Търговска репутация		
4. Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане		
Общо за група I :		
II. Дълготрайни материални активи		
1. Земи и сгради, в т.ч.:		
- земи		
- сгради		
2. Машини, производствено оборудване и апаратура	34	45
3. Съоръжения и други	5	5
4. Предоставени аванси и дълготрайни мат. активи в процес на изграждане	88	88
Общо за група II:	127	138
III. Дългосрочни финансови активи		
1. Акции и дялове в предприятия от група		
2. Предоставени заеми на предприятия от група		
3. Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия		
4. Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия		
5. Дългосрочни инвестиции		
6. Други заеми		
7. Изкупени собствени акции номинална стойностхил.лв.		
Общо за група III:		
IV. Отсрочени данъци		
Общо за раздел Б:	127	138
В. ТЕКУЩИ (КРАТКОТРАЙНИ) АКТИВИ		
I. Материални запаси		
1. Суровини и материали	33	35
2. Незавършено производство		
3. Продукция и стоки, в т.ч.:	111	128
- продукция		
- стоки	111	128
4. Предоставени аванси		
Общо за група I:	144	163

ПАСИВ

Раздели, групи, статии	Сума (хил. лв.)	
	Текуща година	Предх. година
а	1	2
A. СОБСТВЕН КАПИТАЛ		
I. Записан капитал	5	5
II. Премии от емисии		
III. Резерв от последващи оценки		
IV. Резерви		
1. Законови резерви		
2. Резерв, свързан с изкупени собствени акции		
3. Резерв съгласно учредителен акт		
4. Други резерви		
Общо за група IV:		
V. Натрупана печалба (загуба)		
от минали години, в т.ч.:		
- неразпределена печалба	(7)	22
- непокрита загуба	27	27
	(34)	(5)
Общо за група V:	(7)	22
VI. Текуща печалба (загуба)	(9)	(29)
Общо за раздел А:	(11)	(2)
Б. ПРОВИЗИИ И СХОДНИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ		
1. Провизии за пенсии и други подобни задължения		
2. Провизии за данъци, в т.ч.:		
- отсрочени данъци		
3. Други провизии и сходни задължения		
Общо за раздел Б:		
В. ЗАДЪЛЖЕНИЯ		
1. Облигац. заеми с отделно посочване на конвертируемите, в т.ч.		
- до 1 година		
- над 1 година		
2. Задължения към финансови предприятия, в т.ч.:	65	119
- до 1 година		11
- над 1 година	65	108
3. Получени аванси, в т.ч.:		
- до 1 година		
- над 1 година		
4. Задълж. към доставчици, в т.ч.		
- до 1 година		
- над 1 година		
5. Задължения по полици, в т.ч.:		
- до 1 година		
- над 1 година		
6. Задължения към предприятия от група, в т.ч.:		
- до 1 година		

АКТИВ

Раздели, групи, статии	Сума (хил. лв.)	
	Текуща година	Предх. година
а	1	2
II. Вземания		
1. Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:	5	2
- над 1 година		
2. Вземания от предприятия от група, в т.ч.:		
- над 1 година		
3. Вземания, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:		
- над 1 година		
4. Други вземания, в т.ч.:	5	15
- над 1 година		
Общо за група II:	10	17
III. Инвестиции		
1. Акции и дялове в предприятия от група		
2. Изкупени собствени акции		
номинална стойност хил. лв.		
3. Други инвестиции		
Общо за група III:		
IV. Парични средства, в т.ч.:	26	8
- в брой	26	8
- в безсрочни сметки (депозити)		
Общо за група IV:	26	8
Общо за раздел В:	180	188
Г. РАЗХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ	1	
СУМА НА АКТИВА (А+Б+В+Г)	308	326

ПАСИВ

Раздели, групи, статии	Сума (хил. лв.)	
	Текуща година	Предх. година
а	1	2
- над 1 година		
7. Задължения, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:		
- до 1 година		
- над 1 година		
8. Други задължения, в т.ч.:	254	209
до 1 година	2	2
над 1 година	252	207
- към персонала, в т.ч.:		1
до 1 година		1
над 1 година		
- осигурителни задължения, в т.ч.:		1
до 1 година		1
над 1 година		
- данъчни задължения, в т.ч.:	2	
до 1 година	2	
над 1 година		
- други задължения, в т.ч.:	252	207
до 1 година		
над 1 година	252	207
Общо за раздел В, в т.ч.:	319	328
- до 1 година	2	13
- над 1 година	317	315
Г. ФИНАНСИРАНИЯ И ПРИХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ, в т.ч.:		
- финансираня		
- приходи за бъдещи периоди		
СУМА НА ПАСИВА (А+Б+В+Г)	308	326

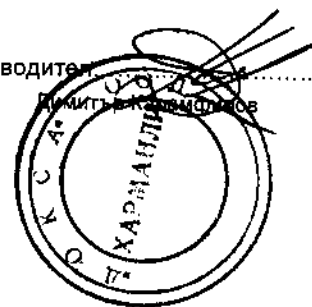
Дата: 01.03.2009 г.

Съставител.....

Дора Чанкова

Ръководител.....

Димитър Калеманджов



ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ
на " ДОКСА" гр. Харманли
за 2008 г.

Наименование на разходите	Сума (в хил. лв.)		Наименование на приходите	Сума (в хил. лв.)	
	Текуща година	Предх. година		Текуща година	Предх. година
а	1	2	а	1	2
А. РАЗХОДИ			А. ПРИХОДИ		
I. Разходи за оперативна дейност			I. Приходи от оперативна дейност		
Намаление на запасите от продукция и незавършено производство			Нетни приходи от продажби, в т.ч.:	125	84
Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т.ч.:	10	14	- Продукция		
- Суровини и материали	3	3	- Стоки	122	83
- Външни услуги	7	11	- Услуги, в т.ч.:	3	1
Разходи за персонала, в т.ч.:	12	8	- приходи от търговско-посредническа дейност		
- Разходи за възнаграждения	10	6	- приходи от наеми		
- Разходи за осигуровки, в т.ч.:	2	2	Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство		
- осигуровки, свързани с пенсии			Разходи за придобиване на активи по стопански начин		
Разходи за амортизация и обезценка	11	10	Други приходи, в т.ч.:	10	20
- Разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.:	11	10	- Приходи от финансираня, в т.ч.:		
- Разходи за амортизация	11	10	- от правителството		
- Разходи от обезценка			- Приходи от продажба на суровини и материали	10	20
- Разходи от обезценка на текущи (краткотрайни) активи			- Приходи от продажба на дълготрайни активи		
Други разходи, в т.ч.:	85	79	Общо за група I	135	104
- Балансова стойност на продадените активи	84	79			
- Провизии			II. Финансови приходи		
Общо за група I	118	111	Приходи от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:		
II. Финансови разходи			- Приходи от участия в предприятия от група		
Разходи от обезценка на финансови активи, вкл. инвестициите, признати като текущи (краткосрочни) активи, в т.ч.:			Приходи от други инвестиции и заеми, признати като нетекущи (дългосрочни) активи, в т.ч.:		
- Отрицателни разлики от промяна на валутни курсове			- Приходи от предприятия от група		
Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч.:	26	22	Други лихви и финансови приходи, в т.ч.:		
- Разходи, свързани с предпр. от група			- Приходи от предприятия от група		
- Отрицателни разлики от операции с финансови активи			- Положителни разлики от операции с финансови активи		
Общо за група II	26	22	- Положителни разлики от промяна на валутни курсове		
Б. ПЕЧАЛБА ОТ ОБИЧАЙНА ДЕЙНОСТ			Общо за група II		
III. Извънредни разходи			Б. ЗАГУБА ОТ ОБИЧАЙНА ДЕЙНОСТ	9	29
- в т.ч. за природни и други бедствия			III. Извънредни приходи, в т.ч.:		
Общо разходи (I+II+III)	144	133	- получени застрахов. обезщетения		
В. СЧЕТОВОДНА ПЕЧАЛБА			Общо приходи (I+II+III)	135	104
(общо приходи + общо разходи)					
IV. Разходи за данъци от печалбата			В. СЧЕТОВОДНА ЗАГУБА		
V. Други данъци, алтернативни на корпоративния данък			(общо приходи - общо разходи)	9	29
Г. ПЕЧАЛБА (В-IV-V)			Г. ЗАГУБА (В+IV+V)	9	29
Всичко (Общо разходи +IV+V+Г)	144	133	Всичко (Общо приходи + Г)	144	133

Дата: 01.03.2009 г.

Съставител.....

Дора Чанкова

Ръководител.....

Димитър Карамфилов

Справка
за паричните потоци по прекия метод
на " ДОКСА"ООД гр. Харманли
за 2008 г.

Наименование на паричните потоци	хил. лв.					
	Текущ период			Предходен период		
	постъп- ления	плаща- ния	нетен поток	постъп- ления	плаща- ния	нетен поток
	1	2	3	4	5	6
A. Парични потоци от основна дейност						
Парични потоци свързани с търговски контрагенти	158	91	67	110	245	(135)
Парични потоци свързани с краткосрочни финансови активи, държани за търговски цели						
Парични потоци свързани с трудови възнаграждения						
Парични потоци свързани с лихви, комисионни, дивиденди и други подобни		14	(14)		9	(9)
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики						
Платени и възстановени данъци върху печалбата		1	(1)		2	(2)
Плащания при разпределения на печалби						
Други парични потоци от основна дейност						
Всичко парични потоци от основна дейност /A/	158	106	52	110	266	(10) (156)
B. Парични потоци от инвестиционна дейност						
Парични потоци свързани с дълготрайни активи				17	16	1
Парични потоци свързани с краткосрочни финансови активи						
Парични потоци свързани с лихви, комисионни, дивиденди и други подобни						
Парични потоци от бизнескомбинации - придобивания						
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики						
Други парични потоци от инвестиционна дейност						
Всичко парични потоци от инвестиционна дейност /Б/				17	16	1
В. Парични потоци от финансова дейност						
Парични потоци от емитиране и обратно придобиване на ценни книжа						
Парични потоци от допълнителни вноски и връщането им на собствениците	29		29	61	10	51

ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ
на " ДОКСА"ООД гр. Харманли
за 2008 г.

Показатели	Записан капитал	Премии от емисии	Резерв от последващи оценки	РЕЗЕРВИ					Финансов резултат от минали години		Общо собствен капитал
				Законни	Резерв свързан с изкупени собствени акции	Резерв съгласно учредителен акт	Други резерви	Неразпределена печалба	Непокрита загуба	Текуща печалба/загуба	
1. Салдо в началото на отчетния период	5							27	(34)		(2)
2. Промени в счетоводната политика											
3. Грешки											
4. Салдо след промени в счетоводната политика и грешки	5							27	(34)		(2)
5. Изменения за сметка на собствениците, в т.ч.:											
- увеличение											
- намаление											
6. Финансов резултат за текущия период											
7. Разпределение на печалба, в т.ч.:										(9)	(9)
- за дивиденди											
8. Покриване на загуба											
9. Последващи оценки на активи и пасиви											
- увеличение											
- намаление											
10. Други изменения в собствения капитал											
11. Салдо към края на отчетния период	5							27	(34)	(9)	(11)
12. Промени от преходи на годишни финансови отчети на предприятия в чужбина											
13. Собствен капитал към края на отчетния период (11 ± 12)	5							27	(34)	(9)	(11)

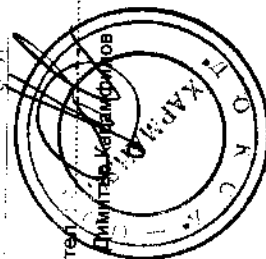
Дата : 01.03.2009 г.

Съставил

Донка Иванкова

Ръководител

Димитър Караманов



“ ДОКСА” ООД - гр.Харманли

П Р И Л О Ж Е Н И Е към ФИНАНСОВИЯ ОТЧЕТ към 31 декември 2008 год.

1. Учредяване и регистрация

“ ДОКСА” ООД е дружество с ограничена отговорност, регистрирана в Хасковски окръжен съд по ф.Д.166/1997 г. г.с капитал 5 х.лв.

Предметът на дейност е продажба на автомобили втора употреба и продажба на резервни части за тях.

2. Счетоводна политика

2.1. Общи положения

Дружеството води своето текущо счетоводство и изготвя финансовите си отчети в съответствие с българското търговско и счетоводно законодателство. Дружеството изготвя своя финансов отчет въз основа на прилагане на НСФОМСП. За текущата финансова година дружеството е приело всички промени в счетоводните стандарти за малки предприятия, които са уместни и приложими за неговата дейност.

Всички данни за 2007 г. и за 2008 г. са представени в настоящия отчет в хил.лева. От 01.01.2008 г. някои пера в баланса от 2007 г. са рекласифицирани с цел по добра сравнимост.

2.2. Дефиниция и оценка на елементите на счетоводния баланс

2.2.1. Дълготрайните материални активи се оценяват по цена на придобиване, образувана от покупната им стойност и допълнителните разходи, извършени по придобиването им, намалена с размера на начислената амортизация, за амортизируемите активи. Освен условията за признаване на дълготраен актив, като праг на стойностна същественост е определен - 500 лв.

Всички новопридобити активи се съобразяват със стойностния праг на същественост. Тези които не достигат прага на същественост са отнесени на текущ разход, въпреки че отговарят на другите условия за дълготраен актив.

Групите амортизируеми активи са с непроменени норми в съвнение с предходната година.

Машины - 20 %
Съоръжения - 4 %
Автомобили - 15 %
Други МПС - 8 %
Други ДМА - 15 %
Компютри - 50 %

На всички активи , които не са носили икономическа изгода за последните дванадесет месеца са спрени от начисляване на данъчни амортизации в данъчния план.Със сумата на начислените амортизации е намалена дан. амортизация, съгласно член 59 ал.2 от ЗКПО.

2.2.2.Материалните запаси при тяхната покупка се оценяват по цена на придобиване.Оценката на потреблението им е извършвана по метода на средно притеглената цена.Стоките /МПС/ се оценяват при тяхното потребление по цена на придобиване/историческа цена/Към 31.12.2008 г. материалните запаси не са преоценявани.

2.2.3.Вземанията в лева са оценени по стойността на тяхното възникване.Не са провизирани.

2.2.4.Паричните средства в лева са оценени по номиналната им стойност.За целите на съставянето на отчета за паричните потоци,парите са представени ,като неблокирани пари в банки и каси.

2.2.5 .Паричните средства в чуждестранна валута са оценени по заключителния курс на БНБ кам 31.12.2008 г.

2.2.6 Фирмата има два кредита - инвестиционен кредит за финансирането на покупка на търговски обект в евро, който към 31.12.2008 г.е със салдо 64991.15 лв.

и два овърдрафта в лева приключени към края на 2008 г.

2.3.7.Основният капитал е представен по неговата номинална стойност и съответства на актуалната му съдебна регистрация.

Към 31.12.2008 г.внесеният напълно основен капитал е в размер на 5 хил.лева.Същият е представен по неговата номинална стойност и съответства на съдебната регистрация.

2.3.7.Задълженията в лева са оценени по стойността на тяхното възникване.Не са провизирани.

2.4. Амортизация на Дълготрайните активи

През 2008 г. ДМА по баланса са както следва:

1. Машини произв. оборудване и машини и МПС	-	34 х.лв.
2. Съоръжения и други		5 х.лв.
3. ДМА в процес на изграждане /разходи за прид./	-	88 х.лв.

2.5. Признаване на приходите и разходите.

Приходите от продажбите и разходите за дейността са начислявани в момента на тяхното възникване, независимо от паричните постъпления и плащания. Отчитането и признаването на приходите и разходите се извършва при спазване на изискването за причинна и следствена връзка между тях.

2.6. Данъчно облагане.

Съгласно българското данъчно законодателство дружеството следва да се облага с Корпоративен данък в размер на 10 % върху облагаемата печалба. През 2008 г. фирмата приключва на счетоводна загуба в размер на 9 414.29 лева. След анализ може да се направи извода, че фирмата формира загубата главно от лихви начислени на съдружниците за вложени от тях лични средства и от лихвите по банкови кредити. След преобразуване счетоводната загуба се трансформира в данъчна печалба в размер на 15 167.58 лв. и след пренасяне на данъчната загуба от 2007 г. Данъчната печалба е в размер 2994.64 лв. Начисления данък е в размер на 299.46 лв.

Надвнесени данъци от минали години - 1716.24 лв.

Направени авансови вноски 423.00 лв.

Данък за приспадане 1839.78

2.7. Разходи за глоби и неустойки.

При преобразуване на счетоводната печалба/загуба/ е направена корекция с размера на разходи за глоби и неустойки по нормативни актове в размер на 469.40 лв.

2.8. Финансов резултат.

В хил.лева

Натрупана печалба/загуба/ от мин.год.	/7/
Неразпределена печалба	27
Непокрита загуба	/ 34/
Текуща печалба загуба:	/9/

Дата: 01.03.2009 г.
гр.Харманли

Управител:


/ Димитър Карамфилов/