

“ Димел “ ЕООД

ГОДИШЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА ДОКЛАД НА НЕЗАВИСИМИЯ ОДИТОР

31.03.2020, гр. Перник
Този отчет съдържа 30 страници

Съдържание	страница
ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ	3
СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС	4
ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ	5
ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ	6
ПРИЛОЖЕНИЕ	7-30
1. ИНФОРМАЦИЯ ЗА ДРУЖЕСТВОТО	7
2. ОСНОВНИ ПОЛОЖЕНИЯ ОТ СЧЕТОВОДНАТА ПОЛИТИКА НА ДРУЖЕСТВОТО	8
3. ИЗМЕНЕНИЕ НА ЗАПАСИТЕ ОТ ПРОДУКЦИЯ И НЕЗАВЪРШЕНО ПРОИЗВОДСТВО	15
4. РАЗХОДИ ЗА СУРОВИНИ И МАТЕРИАЛИ	15
5. РАЗХОДИ ЗА ВЪНШНИ УСЛУГИ	15
6. РАЗХОДИ ЗА ПЕРСОНАЛА	16
7. ДРУГИ ОПЕРАТИВНИ РАЗХОДИ	16
8. ФИНАНСОВИ РАЗХОДИ И ПРИХОДИ	16
9. ПРИХОДИ ОТ ПРОДАЖБИ	17
10. ДРУГИ ПРИХОДИ	17
11. НЕТЕКУЩИ АКТИВИ	18
12. МАТЕРИАЛНИ ЗАПАСИ	20
13. ВЗЕМАНИЯ	21
14. ПАРИЧНИ СРЕДСТВА	23
15. РАЗХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ	24
16. СОБСТВЕН КАПИТАЛ	24
17. ЗАДЪЛЖЕНИЯ	25
18. ТЕКУЩ ДАНЪК И ОТСРОЧЕНИ ДАНЪЦИ ВЪРХУ ПЕЧАЛБАТА	26
19. СВЪРЗАНИ ЛИЦА	27
20. УСЛОВНИ АНГАЖИМЕНТИ	29
21. СЪБИТИЯ СЛЕД ДАТАТА НА БАЛАНСА	30

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

"ДИМЕЛ" ЕООД

31.12.2019 г.

на
към

НАИМЕНОВАНИЕ НА РАЗХОДИТЕ	Бележки	Сума (хил.лв.)		НАИМЕНОВАНИЕ НА ПРИХОДИТЕ	Бележки	Сума (хил.лв.)	
		Текуща година	Предходна година			Текуща година	Предходна година
а		1	2	а		1	2
А. Разходи				Б. Приходи			
1. Намаление на запасите от продукция и незавършено производство		225	14	1. Нетни приходи от продажби, в т. ч.:	9	4054	7933
2. Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т. ч.:		2779	6029				
а) суровини и материали	4	1848	3133	а) продукция		227	139
б) външни услуги	5	931	2896	б) услуги		3827	7794
3. Разходи за персонала, в т. ч.:	6	849	960	2. Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство	3		
а) разходи за възнаграждения		726	822	3. Други приходи, в т. ч.:	10	301	412
б) разходи за осигуровки, в т. ч.:		123	138	Общо приходи от оперативна дейност (1 + 2 + 3)		4355	8345
- осигуровки, свързани с пенсии				4. Други лихви и финансови приходи, в т. ч.:		1	
4. Разходи за амортизация и обезценка, в т. ч.:		183	303	Общо финансови приходи (4)	8	1	
а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т. ч.:		183	303				
- разходи за амортизация		183	303				
5. Други разходи, в т. ч.:	7	233	279				
а) балансова стойност на продадените активи		117	92				
Общо разходи за оперативна дейност (1 + 2 + 3 + 4 + 5)			7585				
6. Разходи от обезценка на финансови активи, включително инвестициите, признати като текущи (краткосрочни) активи, в т. ч.:							
- отрицателни разлики от промяна на валутни курсове							
7. Разходи за лихви и други финансови разходи		16	14				
Общо финансови разходи (5 + 6)	8	16	14				
8. Печалба от обичайна дейност			746				
Общо разходи (1+2+3+4+5+6)		4285	7599				
9. Счетоводна печалба (общо приходи-общо разходи)		71	746				
10. Разходи за данъци от печалбата		8	75				
11. Печалба (8-9)		63	671	Общо приходи (1 + 2 + 3 + 4)		4356	8345
Всичко (Общо разходи 9+10)		4356	8345	Всичко (Общо приходи + 10)		4356	8345

Отчетът за приходите и разходите следва да се разглежда заедно с пояснителните бележки, представляващи неразделна част от финансовия отчет, посочени от страница 15 до страница 17

Дата на съставяне:

31.3.2020

Съставител:

И. Димитрова

Ръководител:

Д. Живков

Заверил съгласно одиторски доклад:

17.06.2020г.



Регистриран одитор:

Бойка Тодорова

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС

"ДИМЕЛ" ЕООД

31.12.2019

на
към

АКТИВ				ПАСИВ			
РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Бележки	Сума (хил.лв.)		РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Бележки	Сума (хил.лв.)	
		Текуща година	Предходна година			Текуща година	Предходна година
а	б	1	2	а	б	1	2
A. Записан, но не внесен капитал				A. Собствен капитал			
Б. Нетекущи (дълготрайни) активи				I. Записан капитал		5	5
I. Нематериални активи	11.1			II. Премии от емисии			
1. Концесии, патенти, лицензии, търговски марки, програмни		3	4	III. Резерв от последващи оценки			
Общо за група I:		3	4	IV. Резерви			
II. Дълготрайни материални активи	11.2			1. Законови резерви		9	9
1. Земи и сгради, в т. ч.:				2. Други резерви		86	86
- земи		299	310	Общо за група IV:		95	95
- сгради		177	177	V. Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т. ч.:			
		122	133	- неразмислена печалба		2953	2322
2. Машины, производствено оборудване и апаратура		7	91	Общо за група V:		2953	2322
3. Съоръжения и други		239	381	VI. Текуща печалба (загуба)		63	671
Общо за група II:		545	782	Общо за раздел A:	16	3116	3093
III. Дългосрочни финансови активи				Б. Задължения			
1. Инвестиционни имоти	11.3	32	34	1. Получени аванси, в т. ч.:		52	90
Общо за група III:		32	34	до 1 година		52	90
IV. Отсрочени данъци	18	2	4	2. Задължения към доставчици, в т. ч.:		217	210
Общо за раздел Б:	11	582	824	до 1 година		217	210
В. Текущи (краткотрайни) активи				3. Задължения към свързани предприятия, в т. ч.:		20	24
I. Материални запаси				до 1 година		20	24
1. Суровини и материали		95	89	4. Други задължения, в т. ч.:		295	404
2. Незавършено производство		135	360	до 1 година		161	217
3. Предоставени аванси		37	37	над 1 година		134	187
Общо за група I:	12	267	486	- към персонала, в т.ч.:		55	66
II. Вземания				до 1 година		55	66
1. Вземания от клиенти и доставчици		225	91	- осигурителни задължения, в т. ч.:		18	18
2. Вземания от свързани предприятия	13.1	563	304	до 1 година		18	18
3. Други вземания	13.2	31	27	над 1 година			
Общо за група II:	13	819	422	- данъчни задължения, в т. ч.:		30	74
III. Парични средства, в т. ч.:		2022		до 1 година		30	74
- в брой		14	17				
- в безсрочни сметки (депозити)		2008	2055				
Общо за група IV:		2022	2072				
Общо за раздел В:	14	3108	2980	Общо за раздел Б, в т. ч.:	17	584	728
Г. Разходи за бъдещи периоди	15	10	17	до 1 година	17.2	450	541
				над 1 година	17.1	134	187
СУМА НА АКТИВА (А+Б+В+Г)		3700	3821	СУМА НА ПАСИВА (А+Б)		3700	3821

Счетоводният баланс следва да се разглежда заедно с пояснителните бележки, представляващи неразделна част от финансовия отчет, посочени от страница 18 до страница 27

Дата на съставяне:

31.3.2020

Съставител
:

И. Димитрова



Ръководител:

Д. Жигков

Заверил съгласно одиторски доклад:

17.06.2020г



Регистриран одитор:

Бойка Тодорова

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИЯ ПОТОК

НА ФИРМА "ДИМЕЛ" ЕООД
ЗА ПЕРИОДА 01.01.2019 - 31.12.2019 г.

НАИМЕНОВАНИЕ НА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ	Бележки	Текущ период			Предходен период		
		Постъпления	Плащания	Нетен поток	Постъпления	Плащания	Нетен поток
а		1	2	3	4	5	6
А. Парични потоци от основна дейност							
1. Парични потоци, свързани с търговски контрагенти		4612	3695	917	9164	7290	1 874
2. Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		9	945	(936)	7	1136	(1 129)
3. Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденди и други подобни				0			0
4. Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики				0			0
5. Плащания при разпределения на печалби			40	(40)		100	(100)
6. Платени и възстановени данъци върху печалбата			51	(51)		47	(47)
7. Други парични потоци от основна дейност		10	11	(1)	13	14	(1)
Всичко парични потоци от основна дейност (А)		4631	4742	(111)	9184	8587	597
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност							
1. Парични потоци, свързани с дълготрайни активи		130	7	123	297	232	65
Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б)		130	7	123	297	232	65
В. Парични потоци от финансова дейност							
1. Плащания на задължения по лизингови договори			53	(53)		30	(30)
2. Парични потоци свързани с получени и предоставени заеми			9	(9)	13	1	12
3. Други парични потоци от финансова дейност/отделяне/				0			0
Всичко парични потоци от финансова дейност (В)			62	(62)	13	31	(18)
Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)		4761	4811	-50	9494	8850	644
Д. Парични средства в началото на периода				2 072			1 428
Е. Парични средства в края на периода	14			2 022			2 072

Отчетът за паричния поток следва да се разглежда заедно с пояснителните бележки, представляващи неразделна част от финансовия отчет посочени от страница 24 до страница 24

Дата на съставяне:

31.3.2020

Съставител:

И. Димитрова



Ръководител:

Д. Живков

Заверил съгласно одиторски доклад:

17. 06. 2020г.



Регистриран одитор:

Бойка Тодорова

ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

на "ДИМЕЛ" ЕООД

за 2019 г.

(хил. лв.)

Показатели	Бележки	Записан капитал	Премии от емисии	Резерв от последващи оценки	РЕЗЕРВИ				Финансов резултат от минали години		Текуща печалба/загуба	Общо собствен капитал
					Законови	Резерв, свързан с изкупени собствени	Резерв съгласно учредителен акт	Други резерви	Неразпределена печалба	Непокрита загуба		
а		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1. Салдо в началото на отчетния период		5			9			86	2322		671	3093
2. Салдо след промени в счетоводната политика и грешки		5			9			86	2322		671	3093
3. Финансов резултат за текущия период											63	63
4. Разпределения на печалба, в т. ч.:												
- за дивиденди									-40			-40
5. Преобразуване чрез отделяне по чл. От ТЗ												
6. Други изменения в собствения капитал									671		-671	0
6. Салдо към края на отчетния период		5			9			86	2953		63	3116
7. Собствен капитал към края на отчетния период (6)	16	5			9			86	2953		63	3116

Отчетът за собствения капитал следва да се разглежда заедно с пояснителните бележки, представляващи неразделна част от финансовия отчет, посочени от стр. 24 до стр. 24

Дата на съставяне:

31.3.2020

Съставител:

И. Димитрова



Ръководител:

Д. Живков

Заверил съгласно одиторски доклад:

17.06.2020г.



Регистриран одитор:

Бойка Тодорова