

"ДОМОСТРОЕНЕ" АД Русе
ПРИЛОЖЕНИЕ КЪМ ФИНАНСОВИЯ ОТЧЕТ
За годината, завършваща на 31.12.2011г

I. Учредяване и регистрация

Дружеството е създадено през 1965г. като "Строително промишлено предприятие", а през 1966г. същото се преобразува в "Завод за стоманобетонни конструкции и изделия" /ЗСКИ/.

След редица промени и законови преобразувания и във връзка с извършените приватизационни сделки по линията на масова и касова приватизация и на основание чл.3 ал.1 и във връзка с чл.147, ал.2 от ЗЗ, с решение № 3179 от 12.11.1997г. по ф.д. 147 от 1989г. РОС вписва в регистъра си под № 1975, том 31, стр.83 "ДОМОСТРОЕНЕ АД" с капитал 134 277 000 лв. След деноминацията капиталът е 134 277 лв.

Търговският адрес на ДОМОСТРОЕНЕ АД е: гр.Русе, бул.Тутракан 44.

Основният капитал на ДОМОСТРОЕНЕ АД е в размер на 1347 277лв. разпределен в 134 277 брой акции с номинал 1лв. Дружеството е с едностепенна система на управление и се представлява от един изпълнителен директор.

Структурата на собствениците на капитала е:

1. "Стройинвест Русе 97" АД – Русе	37.78 %
2. Димитър Александров Миленков	11.77 %
3. Павел Илиев Кашов	5.97 %
4. Юлиана Илиева Кашова	5.97 %
5. Валентина Колева Кашова	5.97 %
4. Физически лица 583 бр.	32.53 %

Акционерът Илия Йорданов Кашов е починал през 2010г., но промяната, свързана със наследствеността не е отразена в книгата на акционерите.

Дружеството се управлява от 3 /три/ членен съвет на директорите, избран от Общото събрание.

През 2011г ДОМОСТРОЕНЕ АД развива дейност в 2 /две/ направления:

- Строителни услуги
- Услуги от предоставяне на ДА под наем

Дружеството е сертифицирано по ISO 9001:2000

Дейността си фирмата развива на строителния пазар предимно в Русенския регион и най-вече в гр.Русе, като от 2005г. се стартира и строителство на Софийския пазар. Строи жилищни и обществени гради и участва в изграждането на обекти от инженерната инфраструктура.

II. Счетоводна политика

1. База за изготвяне

Годишният финансов отчет на дружеството за 2011г. е изготвен в съответствие с изискванията на Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия, приети с ПМС № 46/2005г. изменени и допълнени с ПМС 251/17.10.2007г. в сила от 01.01.2008г. и утвърдената от дружеството счетоводна политика и изискванията на Българското законодателство – счетоводно, данъчно и търговско.

2. Счетоводни принципи

Финансовият отчет за 2011г. е изготвен при спазване на принципа на историческата цена на база на предположението за действащо предприятие и в съответствие с изискванията на принципите за текущо

начисляване, предимство на съдържанието пред формата, предпазливост, съпоставимост на приходите и разходите и последователност на прилаганата счетоводна политика.

3. Функционална валута и представяне на сделките в чуждестранна валута

Дружеството води счетоводството си и съставя финансовите си отчети в националната валута Република България - националният лев. От 01 януари 1999 г. българският лев е с фиксиран курс към еврото 1,95583 лв. за 1 евро.

При първоначално признаване, сделка в чуждестранна валута се записва във функционалната валута, като към сумата в чуждестранна валута се прилага обменния курс към момента на сделката и операцията. Към 31 Декември 2011г. паричните средства, вземанията и задълженията, деноминирани в чуждестранна валута се отчитат във функционалната валута, като се прилага заключителния обменен курс на БНБ.

Ефектите от курсовите разлики, свързани с уреждането на сделки в чуждестранна валута, включват в отчета за приходите и разходите, в момента на възникването им, като се третираат като финансови приходи (разходи).

4. Сравнителни данни

Перата в баланса, в отчета за приходите и разходите и в отчета за паричния поток, представени във финансовия отчет за 2011г. са съпоставими с данните за 2010г.

5. Счетоводни предположения и приблизителни счетоводни преценки

Изготвянето на финансовия отчет по националните стандарти изисква от ръководството да приложи някои счетоводни предположения и приблизителни счетоводни оценки, които се отнасят до докладваните активи и пасиви и признатите приходи и разходи за периода. Всички те са извършени на основата на най-добрата преценка, която е направена от ръководството към датата на изготвянето на финансовия отчет. Действителните резултати биха могли да се различават от представените в настоящия финансов отчет.

6. Дефиниция и оценка на елементите на счетоводния баланс

6.1. Нетекущи (дълготрайни) активи

6.1.1. Първоначално оценяване

Дълготрайните материални активи са установими нефинансови ресурси, придобити и притежавани от предприятието, които:

А/ имат натурално-веществена форма;

Б/ се използват за производството и/или доставката/продажбата на активи или услуги, за отдаване под наем, за административни или за други цели;

В/ се очаква да бъдат използвани през повече от един отчетен период.

Определена е стойност на същественост – цена на придобиване на един актив имащ самостоятелно приложение над 500 лв. Активи със стойност под този праг, независимо от факта, че са дълготрайни, се отчитат като текущ разход при придобиването им.

Активите се оценяват по цена на придобиване, формирана от покупната цена и всички преки разходи, необходими за привеждане на актива в работно състояние.

Дълготрайните активи първоначално се оценяват както следва:

а) по себестойност – когато са създадени в предприятието

б) по справедлива стойност – когато са получени в резултат на безвъзмездна сделка

в) по оценка, приета от съда и всички преки разходи – когато са получени в резултат на апортна вноска по реда на ТЗ.

Дълготраен материален актив се отписва от баланса при продажба или когато активът окончателно бъде изведен от употреба и след отписването му не се очакват никакви други икономически изгоди. При временно извеждане от употреба на дълготрайни материални активи, те не се отписват от баланса.

6.1.2. Последващи разходи

Дружеството признава в стойността на съответния актив, последващите разходи, свързани с дълготрайния актив, когато е вероятно че тези разходи ще доведат до бъдещи икономически изгоди на тази от първоначално оценената стандартна ефективност. Всички други последващи разходи се признават за текущ разход в периода, през който са направени.

6.1.3. Последващо оценяване

Дълготрайните материални и нематериални активи са оценени по цена на придобиване образувана от покупната им стойност и допълнителните разходи извършени по придобиването им, и намалена с размера на начислената амортизация и натрупаната загуба от обезценка.

Балансовите стойности на дълготрайните материални и нематериални активи подлежат на преглед за обезценка, когато са налице събития или промени в обстоятелствата, които показват, че балансовата стойност би могла да се отличава трайно от възстановимата им стойност. Ако са налице такива индикатори, че приблизително определената възстановима стойност е по-ниска от тяхната балансова стойност, то последната се коригира до възстановимата стойност на активите.

Загубите от обезценка се отчитат в отчета за приходите и разходите, освен ако за дадения актив не е формиран преоценен резерв. Тогава обезценката се третира като намаление на този резерв, освен ако тя не надхвърля неговия размер, като тогава превишението се включва като разход в отчета за приходите и разходите.

6.1.4. Амортизация на дълготрайните материални активи

Амортизация – разходът, признат за отчетния период, получен в резултат на разсрочване на амортизируемата стойност на даден актив през предполагаемия му срок на годност.

За амортизацията на амортизируемите дълготрайни активи (материални и нематериални) се прилага линеен метод. Методът за 2011 година не е променен в сравнение с 2010г.

Самостоятелно функциониращите активи, които се състоят от отделни разграничими компоненти, се амортизират съобразно полезния живот на тези компоненти. Амортизацията се начислява от месеца, следващ месеца на придобиване на актива или от месеца, следващ неговото въвеждане в експлоатация. Амортизационните норми се определят от ръководството въз основа на очаквания полезен живот по групи активи. Амортизационните норми за дълготрайните материални активи са както следва по категории активи:

Категория I – масивни сгради, съоръжения, предавателни устройства, преносители на ел. енергия, общителни линии – 4%;

Категория II – машини, производствено оборудване, апаратура – 30%;

Категория III – транспортни средства без автомобили; покритие на пътища и самолетни писти – 10%;

Категория IV – компютри, периферни устройства за тух. софтуер и право на ползване на софтуер – 50%;

Категория V – автомобили – 25%;

Категория VI – всички останали амортизируеми активи – 15%.

Амортизация не се начислява на земите и на активите, които са в процес на изграждане или доставка.

Дълготрайните нематериални активи са оценени по цена на придобиване, намалена с начислената амортизация и призната обезценка.

Дългосрочните финансови активи са оценени по справедлива цена.

6.2. Текущи /краткотрайни/ активи

6.2.1. Материални запаси

Материалните запаси се класифицират на материали, стоки, продукция, незавършено производство и други материални запаси.

Материалните запаси се оценяват по по-ниската от доставната и нетната реализируема стойност. Доставната стойност включва всички разходи по закупуването и преработката, както и други разходи,

направени във връзка с доставянето на материалните запаси. Нетната реализируема стойност представлява необходимите разходи за завършване на производствения цикъл и разходите, необходими за осъществяване на продажбата.

При тяхното потребление материалните запаси се отписват по средно-претеглена стойност. Средната стойност се изчислява след всяко постъпление на запаси.

Продукцията се оценява по себестойност, включваща стойността на употребените материали, разходите за преработка и други разходи, свързани с производството на съответната продукция.

Бракуването на негодни, морално остарели материални запаси се извършва по предложение на инвентаризационните комисии, материалноотговорните лица или ръководителите на съответните звена, с предложение за начина на ликвидиране, наличие на вина и други. Актът за брак се утвърждава от ръководителя на дружеството.

Незавършеното производство се оценява по стойността на основните производствени разходи.

6.2.2. Търговски и други вземания

Вземанията в лева се оценяват по стойността на тяхното възникване, а тези деноминирани в чуждестранна валута – по заключителния курс на БНБ към 31.12.2011г. и начислени с обезценка за някой несъбираеми и трудно събираеми вземания.

6.2.3. Парични средства

Паричните средства на дружеството в лева са оценени по номинална стойност, а във валута – по централен курс на БНБ към 31.12.2011г.

6.3. Разходи за бъдещи периоди

Като разходи за бъдещи периоди се посочват възникнали разходи през текущия отчетен период и са свързани със следващи отчетни периоди.

6.4. Собствен капитал

Основният капитал е представен по неговата номинална стойност и съответства на актуалната му юридическа регистрация към 31.12.2011г. Акционери на дружеството са юридически и физически лица. Съгласно изискванията на Търговския закон дружеството формира фонд Резервен.

6.5. Провизии и сходни задължения

Нетекущите и текущите задължения се оценяват по стойността на тяхното възникване, а тези в чуждестранна валута – по заключителния курс на БНБ към 31 Декември на текущата година.

Провизии се признават, когато съществува правно или конструктивно задължение в резултат на минали събития. Възможно е да се направи разумна оценка на тази сума.

Отсрочени данъци върху печалбата.

Отсрочените данъци се определят чрез прилагане на балансовия пасивен метод, за всички временни разлики към датата на финансовия отчет, които съществуват между балансовите стойности и данъчните основи на отделните активи и пасиви.

- Отсрочените данъчни пасиви се признават за всички облагаеми временни разлики.
- Отсрочените данъчни активи се признават за всички намаляеми временни разлики и данъчна загуба.

Отсрочените данъчни активи и пасиви се оценяват на база данъчните ставки, които се очаква да се прилагат за периода, през който активите ще се реализират, а пасивите ще се уредят, на база данъчните ставки които са в сила или в голяма степен на сигурност се очаква да са в сила

6.6. Задължения към доставчици и други задължения.

Задълженията към доставчици и други задължения в лева са отчетени по стойността на тяхното възникване, а тези в чуждестранна валута са оценени в лева по заключителния курс на БНБ към 31.12.2011г.

6.6.1. Привлечени финансови ресурси

- **банкови заеми** – представят се по цена на придобиване /номинална сума/, разпределени в баланса със срок на погасяване до 1 или над 1 година от датата на баланса;
- **финансов лизинг** – лизинговите задължения съдържат главница и лихва. Лихвените разходи, свързани с наетия актив се отчитат в отчета за приходите и разходите през периода на лизинговия договор, когато същите станат дължими. Лизинговите договори се класифицират в баланса в зависимост от срока на погасяване.

7. Приходи и разходи

7.1. Приходи

Приходите се признават, когато са изпълнени следните условия:

- При продажба на продукция, стоки, материали, дълготрайни и други активи – когато са изпълнени следните условия:
 - продавачът е прехвърлил на купувача значителни рискове и изгоди, свързани със собствеността на активите;
 - продавачът не запазва участие или ефективен контрол върху продаваните активи;
 - сумата на прихода може да бъде надеждно изчислена;
 - продавачът има икономическа изгода, свързана със сделката по продажбата;
 - направените разходи или тези, които ще бъдат направени във връзка със сделката могат надеждно да бъдат изчислени;
- При извършване на услуги:
 - сумата на прихода може да бъде надеждно изчислена;
 - продавачът има икономическа изгода, свързана със сделката по продажбата;
 - етапът на завършеност на сделката за извършване на услуги към датата на съставянето на счетоводния баланс може надеждно да се определи;
 - разходите направени по сделката, както и разходите за завършването на сделката могат да бъдат надеждно измерени;
- При приходи от лихви, лицензионни възнаграждения и дивиденди:
 - сумата на прихода може да бъде надеждно изчислена;
 - предприятието има икономическа изгода, свързана със сделката по продажбата. Лихвите се признават текущо за приход, пропорционално на времето, за което се отчита ефективният доход от актива. Дивидентите се признават, когато се установи правото за тяхното получаване;
- Други приходи:
 - при излишък на активи, приходът се признава при установяване на излишъка;
 - при отписани задължения приходът се признава при изтичане на давностния срок или при наличие на други основания за отписване на задълженията;
 - при глоби, неустойки, лихви и други приходи се признава след установяване на правото за тяхното получаване съгласно договор или чрез съдебен иск;
 - ценовите разлики по липси и начети се признават за приход при плащане на липсите и начетите.

7.2. Разходи

Обекти на отчитане са:

- разходите за дейността по икономически елементи /материали, външни услуги, амортизации, възнаграждения, осигуровки и други разходи/
- финансови разходи
- извънредни разходи

- разходи за данъци върху печалбата

Отчетният процес е организиран така, че разходите за осъществяване на дейността най-напред се отчитат по икономически елементи и след това по функционално предназначение. Този принцип не се прилага за финансовите и извънредните разходи, загубите от обезценки на активите и разходите за бъдещи периоди при тяхното първоначално отчитане. Когато разход, отчетен като разход за бъдещи периоди се отнесе по предназначение, тогава той се класифицира по икономически елементи.

Организацията на отчитане на разходите за дейността дава систематизирана информация за:

- отчитане и установяване на разходите за услугите в две направления:
 - начислените преки разходи по отделни видове услуги;
 - начислените непреки – постоянни и променливи общопроизводствени разходи
- разпределението на непреките променливи разходи – извършва се на база преките разходи за отделните производства;
- разпределението на непреките постоянни разходи – извършва се на база нормален капацитет на производствените мощности
- формиране на себестойността на оказваните услуги.

Себестойността на оказаните услуги се определя от стойността на разходите за труд и осигуровки на персонала, зает в извършването на услугата и съответната част от общопроизводствените разходи

- отчитане на разходите, които не са включени в себестойността – административните разходи и разходите за продажби.

Текущите разходи се признават при спазване на принципа на съпоставимост на приходите и разходите.

Разходите за бъдещи периоди се отлагат за признаване като текущ разход за периода, за който се отнасят.

7.3. Договори за строителна дейност

Когато резултатът от един договор за строителство може да бъде надеждно предвиден, съгласно СС 11 Договори за строителство, приходите и разходите, свързани с него следва да бъдат признати за приходи и разходи чрез съпоставяне на етапа на изпълнение на договорната дейност спрямо датата на съставяне на финансовия отчет.

Признаването на приходите и разходите се извършва по метода "Дял на завършено строителство" - признаването на приходите и разходите се извършва чрез отнасянето им към етап на завършване на договора.

Етапът на изпълнение на даден договор се определя по метод, който осигурява надеждно измерване на завършената работа, а именно – чрез съотношението на частта от разходите по договора, направени за завършената до момента работа, към общо предвидените разходи по договора.

8. Данъци върху печалбата.

Текущите данъци върху печалбата са определени в съответствие с изискванията на Закона за корпоративното и подоходно облагане. Данъчната ставка за 2011 г. – 10 %

9. Фундаментални грешки и промени в счетоводната политика

Дружеството прилага препоръчителния подход на СС 8 за отразяване на фундаменталните грешки и ефектите от промяната в счетоводната политика чрез корекции на салдото по сметка за неразпределена печалба от минали години.

С направената промена в СС 16 – Дълготрайни материални активи, в сила от 01.01.2008г. е премахнато прилагането на допустимия алтернативен подход за оценка след първоначалното признаване на дълготрайните материални активи.

III. Пояснителни сведения

1. Нетекущи /дълготрайни/ активи (приложение справка ДМА)

СПРАВКА
за нетекущите (дълготрайните) активи към 31.12.2011 г.
на "ДОМОСТРОЕНИЕ" АД

(хил. лв.)

Показатели	Огчетна стойност на нетекущите активи				Последваща оценка		Проектна стойност (4-5-6)	Амортизация				Последваща оценка		Проектна стойност на края на периода (11-12-13)	Балансова стойност края на периода (7-14)
	В началото на периода	На изтичане през периода	На изтичане през периода	На края на периода (1+2+3)	Увеличение	Намаление		В началото на периода	На изтичане през периода	Отписана през периода	В края на периода (8+9+10)	Увеличение	Намаление		
I. Нематериални активи	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
1. Продукти от развоена дейност															
2. Концесии, патенти, лицензи, търг. марки, автор. продукти и др. подобни права и активи															
3. Търговска репутация															
4. Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане															
Общо за група I:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
II. Дълготрайни материални активи															
1. Земи и сгради, в т.ч.	966	0	0	966			966	65	15	0	80			80	886
а) земи	607	0	0	607			607	0	0	0	0			0	607
б) сгради	359	0	0	359			359	65	15	0	80			80	279
2. Машини, производствено оборудване и апаратура	447	2	25	424			424	287	87	22	352			352	72
3. Средства и други (транспортни средства)	308		37	271			271	216	7	36	187			187	84
4. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане															
Общо за група II:	1721	2	62	1661	0	0	1661	568	109	58	619	0	0	619	1042
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															
Общо за група III:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
IV. Отсрочени данъци															
Общо нетек (дълг.) активи (I+II+III+IV)	1721	2	62	1661	0	0	1661	568	109	58	619	0	0	619	1042

В състава на дълготрайните активи са включени транспортни средства, които са придобити при условията на финансов лизинг.

2. Дългосрочни инвестиции

Към 31.12.2011г. дружеството има участие в следните предприятия:

Наименование и седалище на предприятията, в които са съучастията	Размер на съучастията, в хил.лв.		% на съучастията	СК в хил.лв.
	2010	2011		
А. в страната				
"Домосторително предприятие" ЕООД, гр. Русе, бул. Тутракан 44	828	22	100%	5
"Гедо" ООД, гр. Русе, бул. Тутракан 44	1	1	20%	5
Свободни митнически складове АД	31	31	45%	50
ДЗЗД Домостроене Адис Калинов			50%	
Консорциум Приста газ-Домостроене			50%	
ОБЩО	860	43		60

Класифицирани са като дългосрочни, защото дружеството не смята да се освобождава от тях в близко бъдеще. През 2011г. дружеството не е получило дивиденди от своите инвестиции.

3. Материални запаси

Видове материални запаси	2011г. в хил.лв.	2010г. в хил.лв.
1. Материали	747	921
В т.ч. Основни материали	614	768
Спомагателни материали	42	45
Котфражи и скелети	80	99
Други	11	9
2. Незавършено производство	223	735
- на жилищни сгради	177	692
- на производствени сгради		43
3. Продукция и стоки		156
Продукция	139	156
в т.ч. железарска и стоманобетонна	63	80
в т.ч. строителна	76	76
Стоки	-	-

Незавършеното производство представлява незавършено строителство.

4. Вземания

Вземания	2011г. в хил.лв.	2010г. в хил.лв.
Вземания от доставчици и клиенти	460	859
- от клиенти	89	219
в т.ч. над 1 година	-	-
- от предоставени аванси	371	639
- от доставчици	0	1
в т.ч. над 1 година	344	1
От асоциирани и смесени предприятия	126	126
Данъци за възстановяване	-	-
Други вземания	1278	197
в т.ч. предоставени гаранции за добро изпълнение	85	80
в т.ч. от подотчетни лица	0	1
в т.ч. по съдебни спорове и присъдени вземания	37	39
в т.ч. лихви по заеми	121	70
в т.ч. търговски заеми	1035	2
ОБЩО	1864	1 182

5. Парични средства

Паричните средства съответстват на показаните в баланса.

6. Разходи за бъдещи периоди

Разходите за бъдещи периоди са формирани от лихви по лизингови договори и разходи за застраховки и абонамент за периодичен печат.

7. Собствен капитал

Към 31.12.2011г. регистрираният акционерен капитал на „ДОМОСТРОЕНЕ“ АД е в размер на 134 277 лв., разпределен в 134 277 броя безналични поименни обикновени акции с номинал 1 лев всяка. Резервите на дружеството са образувани от разпределение на печалбата, съгласно изискванията на търговския закон.

8. Задължения

задължения	2011г. в хил.лв.	2010г. в хил.лв.
1.Задължения към финансови предприятия	2	12
Задължения по банкови заеми		
до 1 година		
над 1 година		
Задължения по финансов лизинг	2	12
до 1 година	2	12
над 1 година		
2.Получени аванси	83	542
до 1 година		542
3.Задължения към доставчици	468	393
до 1 година	308	348
над 1 година	160	45
4.Други задължения, в т. ч.	913	928
до 1 година	185	928
- задължения за съучастия	69	128
- задължения по търговски заеми		55
- към персонала	28	13
- осигурителни задължения	110	46
- данъчни задължения	732	686
Общо задължения	1535	1 875
до 1 година	645	1 818
над 1 година	890	57

Задълженията по финансов лизинг са за придобиване на транспортни средства. Към датата на баланса задълженията на дружеството се изплащат на месечни вноски. Сумата дължима през 2011 г. от задълженията по финансов лизинг е посочена в баланса над 1 година.

Получените аванси, представляват инвеститорски аванси и надплатени суми по извършени продажби, съгласно договори за продажба на имоти.

Данъчните задължения включват текущи задължения за ДОД върху неизплатените трудови възнаграждения, доначислен корпоративен данък, ДДС и лихви върху тях, установени от органите на НАП с евидиционен акт. Всички задължения към НАП са обезпечени с дълготрайни активи.

9. Приходи от дейността

Приходи	2011г. в хил.лв.	2010г. в хил.лв.
От услуги	3896	1 558
От СМР	3850	1 492
От наеми	46	61
От строителни услуги		5
От продукция		5
Увеличение на ИП		67
Разходи за придобиване на активи по стоп.пачни		5
Други	121	433
Приходи от дълготрайни активи	18	256
Приходи от материали		44
Приходи от финансираня	1	
Други приходи	102	133
ОБЩО	4017	2 068

Дружеството е ползвало правото на преотстъпен данък върху печалбата. Направените инвестиции в дълготрайни материални активи, с източник преотстъпения данък върху печалбата са общо в размер на 33 259 лв. От общия размер на финансирането до 31.12.2007 г. като приходи от финансираня са признати 4 609.69 лв. Със стойността на начислените през 2011г разходи за амортизации на активите, за закупуването на които е използван преотстъпения данък върху печалбата е отразен приход от финансиране в размер на 1 173.40 лв. Към 31.12.2011 г. Салдото по сметката за финансиране е 13 955.71 лв.

10. Разходи за дейността

Разходи	2011г. в хил.лв.	2010г. в хил.лв.
Намаление на НП	511	-
Разходи за материали	371	583
т.ч. за материали	348	540
за ел.енергия	1	18
за вода	1	5
за ГСМ и резервни части за автомобили	7	13
за резервни части	12	5
за канцеларски материали	2	2
Разходи за външни услуги	3134	526
В т.ч. за застраховки	5	6
комуникации	9	10
охрана	8	19
правни, консултантски и други услуги	40	120
ремонти	1	1
абонаменти и реклама	2	15
подизпълнители	2753	221
Транспортни услуги	7	67
наеми	33	48
други услуги	276	19
Разходи за възнаграждения	196	251
Разходи за осигуровки	39	49
В т.ч. за ДОО и ДЗПО	26	34
за ЗО	13	15

Разходи за амортизации	109	153
Други разходи	341	877
Балансова стойност на продадените активи	4	112
Балансова стойност на бракуваните активи	85	9
Отписани вземания с изтекъл давностен срок	40	725
Социални и представителни разходи	12	11
Разходи за данъци и такси	11	20
Провизии несъбираеми вземания	189	
Финансови разходи	8	77
В т.ч. лихви за забавено плащане		69
- по публични задължения		66
- по търговски задължения	3	3
В т.ч. лихви по съдебни дела		3
В т.ч. лихви по финансов лизинг	1	1
В т.ч. разходи от валутно-курсови разлики		1
В т.ч. банкови такси	2	3
Извънредни разходи		32
Разходи по загубени съдебни дела	1	32
Разходи за ремонт при застр. събития	-	-

Разходи за персонала

Средносписъчен брой персонал по категории:

- ръководители - 3
- специалисти - 1
- техници и други приложни специалисти - 4
- административен персонал - 2
- квалифицирани производствени работници - 29
- професии, неизискващи специална квалификация - 1

Размер на възнагражденията на управленския персонал – 27 хил.лв

Размер на възнагражденията на административния персонал – 14 хил.лв

11. Данъци върху печалбата

	2011, в хил.лв.	2010, в хил.лв.
Счетоводна печалба/загуба	-612	-395
Увеличения на счетоводния финансов резултат	116	865
в т.ч. годишни счетоводни разходи за амортизация	109	153
в т.ч. счетоводна балансова стойност на отписаните активи от счетоводния амортизационен план	4	46
в т.ч. разходи от последващи оценки на активи и пасиви		561
в т.ч. разходи, които не са документално обосновани	2	3
в т.ч. разходи за начислени глоби, конфискации, санкции и лихви за просрочие	1	67
в т.ч. отписан преоценъчен резерв		-
в т.ч. резерв от последващи оценки на активи, които не са данъчни амортизируеми активи		35
Намаления на счетоводния финансов резултат	78	245
в т.ч. годишни данъчни амортизация	78	92
в т.ч. приходи от последващи оценки на активи и пасиви		81
в т.ч. приходи от лихви върху недължимо внесени или събрани публични задължения, както и върху невъзстановен в срок ДДС		72
Облагаема печалба	-	225
Полагащ се корп.данък		23
Корекция на КД, съгласно чл.75, ал.3 ЗКПО в увеличение		1

Корекция на КД, съгласно чл.75, ал.3 ЗКПО в намаление		1
Дължим корпоративен данък		23
Нетна печалба	-574	-418
Авансово внесен данък през годината	-	-
Данък за внасяне	-	23

12. Оповестяване на свързани лица

12.1. Свързани лица

Свързано лице	Вид на свързаността
Строй инвест 97 Русе АД	Предприятие-майка
Домостроително предприятие ЕООД	Дъщерно предприятие
Свободни митнически складове АД	Асоциирано предприятие

12.2. Сделки със свързани лица не са извършвани.

12.3. Салда на разчетите със свързани лица

Свързано лице	Вземания	Задължения
Строй инвест 97 Русе АД	178	30
Домостроително предприятие ЕООД	1006	-
Свободни митнически складове АД	-	-

13. Други оповестявания

След датата на съставяне на баланса не са настъпили събития, които са отчетени.

През 2011г. дружеството не е получавало правителствени дарения, не е ползвало преотстъпени и простени данъци.

Дружеството не е осъществявало съвместна дейност през 2011г.

Дружеството не е отразявало през 2011г. инвестиционни имоти.

Дружеството няма и не е отразявало през 2011г биологични активи.

Не е разпределян дивидент за годината след датата на баланса.

Дружеството няма открити процедури по преустановяване на дейности.

Дружеството не е участвало в бизнескомбинации

30.03.2012г.

Съставител:

Г. Митров

Изп. директор:

Р. Недков