Счетоводен баланс

на ДАС ЕООД, гр. Варна към 31.12.2011 г.

АКТИВ

РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Суми (хил.лв.) Текуща година	Предходна година
А. ЗАПИСАН, но НЕВНЕСЕН КАПИТАЛ		
Б. НЕТЕКУЩИ (ДЪЛГОТРАЙНИ) АКТИВИ		
I. НЕМАТЕРИАЛНИ АКТИВИ		
1. Продукти от развойна дейност		
2. Концесии, патенти, лицензи и др.подобни права и активи		
3. Търговска репутация		
4. Предоставени аванси и нематер.активи в процес изгражд.		
Общо за група I :		
II. ДЪЛГОТРАЙНИ МАТЕРИАЛНИ АКТИВИ		
1. Земи и сгради, в т.ч.:		
--- земи		
--- сгради		
2. Машини, производствено оборудване и апаратура		
3. Съоръжения и други ДМА		
4. Транспортни средства	23	43
5. Предоставени аванси и ДА в процес на изграждане		
Общо за група II :	23	43
III. ДЪЛГОСРОЧНИ ФИНАНСОВИ АКТИВИ		
1. Акции и дялове от предприятия в група		
2. Предоставени заеми на предприятия в група		
3. Акции и дялове в асоц. и смесени предприятия		
4. Предост. заеми, свърз. с асоц. и смесени предприятия		
5. Дългосрочни инвестиции		
6. Други заеми		
7. Изкупени собствени акции : номинална ст-ст ..... хил.лв.		
Общо за група III :		
IV. ОТСРОЧЕНИ ДАНЪЦИ		
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "Б" :	23	43
В. ТЕКУЩИ (КРАТКОТРАЙНИ) АКТИВИ		
I. МАТЕРИАЛНИ ЗАПАСИ		
1. Материали и суровини		
2. Незавършено производство		
3. Стоки и продукция, в т.ч.:		
--- продукция		
--- стоки		
4. Предоставени аванси		
Общо по група I :		
II. ВЗЕМАНИЯ		
1. Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:		
над 1 година		
2. Вземания от предприятията от групата, в т.ч.:		
над 1 година		
3. Вземания,свързани с асоц. и смесени пред.пр.,в т.ч.:		
над 1 година		
4. Други вземания, в т.ч.:	6	6
над 1 година		
Общо по група II :	6	6
III. ИВЕСТИЦИИ		
1. Акции и дялове на преприятия от група		
2. Изкупени собств. акции: номинална ст-ст ..... хил.лв.		
3. Други инвестиции		
Общо по група III :		
IV. ПАРИЧНИ СРЕДСТВА		
1. Парични средства в брой	3	17
2. Парични средства в безсрочни сметки (депозити)	9	
Общо по група IV :	12	17
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "В" :	18	23
Г. РАЗХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ		
СУМА НА АКТИВА (раздели А+Б+В+Г)	41	66
УСЛОВНИ АКТИВИ		

ПАСИВ

РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Суми (хил.лв.) Текуща година	Предходна година
А. 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 мин. години, в т.ч. :	(45)	(23)
--- Неразпределена печалба		
--- Непокрита загуба	(45)	(23)
Общо за група V :	(45)	(23)
VI. ТЕКУЩА ПЕЧАЛБА (ЗАГУБА)	(15)	(22)
ОБЩО за РАЗДЕЛ "А" :	(55)	(40)
Б. ПРОВИЗИИ и СХОДНИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ		
1. Провизии за пенсии и сходни 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 отд.посочване на конвертируемите		
до 1 година		
над 1 година		
2. Задължения към финансови предприятия, в т.ч		
до 1 година		
над 1 година		
3. Получени аванси, в т.ч. :		
до 1 година		
над 1 година		
4. Задължения 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		
над 1 година		
7. Задължения, свързани с асоциирани и смесени предпр., в		
до 1 година		
над 1 година		
8. Други задължения, в т.ч. :	96	106
--- други задължения, в т.ч. :	94	105
до 1 година		
над 1 година	94	105
--- към персонала, в т.ч. :		
до 1 година		
над 1 година		
--- осигурителни задължения, в т.ч. :	2	1
до 1 година	2	1
над 1 година		
--- данъчни задължения, в т.ч. :		
до 1 година		
над 1 година		
ОБЩО за РАЗДЕЛ "В", в т.ч. :	96	106
до 1 година	2	1
над 1 година	94	105
Г.Финансирания и приходи за бъд.периоди,в т.ч		
до 1 година		
над 1 година		
СУМА НА ПАСИВА (раздели А+Б+В+Г)	41	66
УСЛОВНИ ПАСИВИ		

Дата на съставяне на отчета:
27 януари 2012 г.

Съставител : /Светлана Георгиева/

Ръководител : /Радослав Скотаров/

"ДАС ЕООД гр. Варна"

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

на ДАС ЕООД, гр. Варна към 31.12.2011 г.

РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (хил.лв.) Текуща година	Предх. година	РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (хил.лв.) Текуща година	Предх. година
1.Намаление на зап.от продукция и НП			**1. Нетни приходи от продажби, в т.ч. :**	120	162
2. Разходи за суровини, мат. и ВУ, в т.ч. :	3	6	а) Продукция		
а) суровини и материали	1	2	б) Стоки	117	159
б) външни услуги	2	4	в) Услуги	3	3
3. Разходи за персонала, в т.ч. :			**2. Увеличение на зап.продукция и НП**		
а) разходи за възнаграждения					
б) разходи за осигуровки, в т.ч.:			**3. Разходи за придоб.активи по СН**		
- осигуровки, свързани с пенсии					
4. Разходи за амортизация и обезценка	20	22	**4. Други приходи, в т.ч.:**		1
а) разходи за амортиз. на ДА, в т.ч.:	20	22	- приходи от финансирания		
- разходи за амортизация	20	22			
- разходи за обезценка			***ОБЩО приходи от оперативна дейност (1 + 2 + 3 + 4)***	120	163
б) разходи за обезценка на текущ КА					
5. Други разходи, в т.ч. :	112	157	**5. Приходи от участия в предпр., в т.ч. :**		
а) балансова ст-ст на продадени активи	112	157	- прих.от участия в предпр.от група		
б) провизии			- други		
в) други					
ОБЩО Разходи за оперативна дейност (1 + 2 + 3 + 4 + 5)	135	185			
6. Разходи от обезценка на фин.активи			**6. Приходи от други инвестиции и заеми**		
- отриц. разлики от пром.на валутен курс			- прих.от участия в предпр. от група		
- други			- други		
7. Разходи за лихви и други фин.разходи			**7. Други лихви и фин.приходи, в т.ч.:**		
а) разходи, свързани с предпр. от група			- приходи от предприятия от група		
б) отрицат.разлики от опер.с фин.активи			- полож.разл.от опер.с фин.активи		
в) разходи за лихви			- полож.разл.от пром.на вал.курсове		
г) други			- други		
			Общо финансови приходи (5 + 6 +7)		
8. Печалба от обичайната дейност			**8. Загуба от обичайната дейност**	(15)	(22)
9. Извънредни разходи			**9. Извънредни приходи**		
Общо Разходи (1+2+3+4+5+6+7+9)	135	185	**Общо Приходи (1+2+3+4+5+6+7+9)**	120	163
10. Счетоводна Печалба (ОБЩО Приходи - ОБЩО Разходи)			**10. Счетоводна Загуба (ОБЩО Разходи - ОБЩО Приходи)**	(15)	(22)
11. Разходи за данъци от печалбата					
12. Други данъци, алтернативни на КД					
13. Печалба *(балансова)* *(ред 10 - ред 11 - ред 12)*			**11. Загуба** *(балансова)* *(ред 10 + ред 11 и 12 от Раздел А)*	(15)	(22)
ВСИЧКО (Общо РАЗХОДИ+11+12+13)	135	185	**ВСИЧКО (Общо ПРИХОДИ + 11)**	135	185

Дата на съставяне на отчета:
27 януари 2012 г.

Съставител : /Светлана Георгиева/

Ръководител : /Радослав Скутаров/

"ДАС" ЕООД гр. Варна

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ по ПРЕКИЯ МЕТОД

на ДАС ЕООД, гр. Варна към 31.12.2011 г.

(хил.лв.)

НАИМЕНОВАНИЕ НА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ	Текущ период			Предходна година		
	постъпл.	плащания	нетен поток	постъпл.	плащания	нетен поток
А. Парични потоци от основна дейност						
Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	123	117	6	165	147	18
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи						
Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения						
Парични потоци, свързани с лихви,комисионни, дивиденти и др.						
Парични потоци от полож.и отрицателни валутни курс. разлики						
Платени и възстановени преки и косвени данъци						
Плащания при разпределения на печалби						
Други парични потоци от основната дейност	1	1		1	3	(2)
Всичко парични потоци от основната дейност (А)	124	118	6	166	150	16
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност						
Парични потоци, свързани с дълготрайни активи				1		1
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи						
Парични потоци, свързани с лихви,комисионни, дивиденти и др.						
Парични потоци от бизнескомбинации - придобивания						
Парични потоци от полож.и отрицателни валутни курсови разл.						
Други парични потоци от инвестиционна дейност						
Всичко парични потоци от инвестиц. дейност (Б)				1		1
В. Парични потоци от финансова дейност						
Парични потоци от емисия и обр.придобиване на ценни книжа						
Парични потоци от доп. вноски и връщането им на собствениците		11	(11)			
Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми						
Парични потоци, свързани с лихви,комисионни, дивиденти и др.						
Плащания на задължения по лизингови договори						
Парични потоци от полож.и отрицателни валутни курсови разл.						
Други парични потоци от финансовата дейност						
Всичко парични потоци от финансовата дейност (В)		11	(11)			
Г. Изменение на паричните средства през периода (А + Б + В)	124	129	(5)	167	150	17
Д. Парични средства в началото на периода			17			
Е. Парични средства в края на периода			12			17

Дата на съставяне на отчета:
27 януари 2012 г.

Съставител : /Светлана Георгиева/

Ръководител: /Радослав Кютаров/

"ДАС" ЕООД гр.Варна

ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

на ДАС ЕООД, гр. Варна към 31.12.2011 г.

(хил. лв.)

ПОКАЗАТЕЛИ	записан капитал	премии от емисии	РЕЗЕРВИ					фин.резултат от минали години		текуща	ОБЩО
			от последващи оценки	законови	резерв от изкупени собств. Акции	резерв съгл. Учред. Акт	други резерви	неразпр. печалба	непокрита загуба	печалба / загуба	собствен капитал
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Салдо в началото на отчетния период	5								(45)		(40)
2. Промени в счетоводната политика											
3. Грешки											
4. Салдо след промените в счетоводната политика и грешки	5								(45)		(40)
5. Изменение за сметка на собствениците, в т.ч. :											
--- увеличения											
--- намаления											
6. Финансов резултат за текущия период										(15)	(15)
7. Разпределение на печалбата, в т.ч. :											
--- увеличения											
--- намаления											
8. Покриване на загуба											
9. Последващи оценка на активи и пасиви											
--- увеличение											
--- намаление											
10. Други изменения в собствения капитал											
Салдо към края на отчетния период	5								(45)	(15)	(55)
11. Промени от преводи на годишни фин.отчети на предприятия в чужбина											
Собствен капитал към края на отчетния период	5								(45)	(15)	(55)

Дата на съставяне на отчета:
27 януари 2012 г.

Съставител : _____
/Светлана Георгиева/

Ръководител : _____
/Радослав Скотаров/

"ДАС" ЕООД
гр. Варна

Справка за оповестяване на счетоводната политика

Съдържанието на този елемент се определя от предприятието в съответствие с изискванията за оповестяване, предвидено в НСФОМСП 1- Представяне на финансови отчети

1. Счетоводната политика на предприятието е съобразена с разпоредбите на ЗС, НС и НСС. За счетоводно отчитане се използва програмния продукт "Тонеган", съобразен с изискванията на ЗС и при спазване принципите на чл.4 и чл.5 от ЗС.

2. ДМА се оценяват по цена на придобиване /покупна цена плюс всички преки разходи, мита и невъзстановими данъци/. За да бъде признат един актив като дълготраен съгласно счетоводната политика на предприятието, трябва да е с праг на същественост минимум 700 лв. и да отговаря на критериите за ДА съгласно НСФОМСП-16.

3. Извършен е тест за наличие на условия за обезценка на ДА и се констатира, че не са налице такива, тъй като балансовата им стойност не се различава съществено от тази, която би била определена при използването на справедливата стойност към датата на финансовия отчет.

4. Начисляването на амортизациите на ДМА и ДНА е на база линейния метод и данъчно признатите амортизационни норми, съгл. Чл. 55 от ЗКПО по групи, както следва:

а/ масивни сгради - 4%
б/ машини и съоръжения - 25%
в/ стопански инвентар - 15%
г/ компютърна техника, софтуер, мобилни телефони - 50%
д/ автомобили - 25%

5. Няма вземания от клиенти

5. Няма задължения към доставчици

7. Паричните средства в лева се оценяват текущо по номинална стойност.

8. Промени в основния капитал не са настъпили и остава в същия размер, както е по съдебна регистрация -5'000,00 лв.

9. Извършена е годишна инвентаризация на активите и пасивите на предприятието съгласно изискванията на чл.22 от Глава четвърта на ЗС.

10. Годишният счетоводен отчет е съставен съгл. СС1 Представяне на финансови отчети при спазване изискванията на Глава пета от ЗС Годишни финансови отчети. Той включва:

а/ счетоводен баланс;
б/ отчет за приходите и разходите;
в/ отчет за паричните потоци по прекия метод;
г/ отчет за собствения капитал;
д/ приложения:
- справка за оповестяване на счетоводната политика
- справка за нетекущите (дълготрайни активи)

дата на съставяне на отчета: 27.01.2012 г.

Съставител:

Управител:

"ДАС" ЕООД гр. Варна

Справка за нетекущите (дълготрайните) активи

на ДАС ЕООД, гр. Варна към 31.12.2011 г.

(хил.лв)

Показатели	Стойности на дълготрайните активи							Амортизация							Балансова ст-ст в края на периода
	Отчетна стойност				Последваща оценка		преоцен. стойност					Последваща оценка		преоцен. стойност	
	в началото	постъпл.	излезли	в края пер	увелич.	намален	(4+5-6)	в началото	начислен	отписана	в края пер	увеличен	намален	(11-12-13)	(7 - 14)
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
I. НЕМАТЕРИАЛНИ АКТИВИ															
1. Продукти от развойна дейност															
2. Концесии, патенти, лицензии, ТМ, ПП и др.															
3. Търговска репутация															
4. Предоставени аванси и нематер.активи изгр.															
Обща сума I :															
II. ДЪЛГОТРАЙНИ МАТЕРИАЛНИ АКТИВИ															
1. Земи и сгради, в т.ч. :															
--- земи															
--- сгради															
2. Машини, производ. оборудване и апаратура															
3. Транспортни средства	78			78			78	35	20		55			55	23
4. Предост.аванси и ДМА в процес на изгражд.															
Обща сума II:	*78*			*78*			*78*	*35*	*20*		*55*			*55*	*23*
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 смес.предпр.															
4. Предост.заеми, свърз.с асоц.и смес.предпр.															
5. Дългосрочни инвестиции															
6. Други заеми															
7. Изкупени собствени акции															
Обща сума III:															
IV. ОТСРОЧЕНИ ДАНЪЦИ															
Обща сума IV:															
ОБЩ СБОР (I + II + III + IV) :	**78**			**78**			**78**	**35**	**20**		**55**			**55**	**23**

Дата на съставяне на отчета:
27 януари 2012 г.

Съставител : _____
/Светлана Георгиева/

Ръководител : _____
/Радослав Скотаров/

"ДАС" ЕООД
гр. Варна