ДОТ КОЛОР ООД

ГОДИШЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ

за 2011 година

Управител: Доника Николова Русинова

Главен счетоводител: Мария Маргалова Мирчева

Адрес на управление : гр. София,
ЖК Христо Смирненски, бл. 27, ет. 11, ап. 27

Дата на съставяне: 20. 03. 2012 г.

Обслужващи банки: Булбанк АД

Първа инвестиционна банка АД

БАЛАНС
на
ДОТ КОЛОР ООД

към 31 декември 2011 година

АКТИВ

Раздели, групи, статии	Сума (хил. лева) текуща година	предходна година
а	1	2
А. Записан, но невнесен капитал	2	2
Б. Нетекущи (дълготрайни) активи		
I. *Дълготрайни материални активи*		
Машини, производствено оборудване и апаратура	173	271
Съоръжения и други	41	38
Общо за група I.	214	309
II. *Отсрочени данъци:*	3	1
Общо за раздел "Б"	217	310
В. Текущи (краткотрайни) активи		
I. *Вземания*		
Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.	291	185
Други вземания, в т.ч	42	11
Общо за група I.	333	196
II. *Парични средства, в т.ч.*		
- в брой - (включително в подотчетни лица)	81	1
- в безсрочни сметки (депозити)	118	38
Общо за група II.	199	39
Общо за раздел "В"	532	235
Г. Разходи за бъдещи периоди	21	39
Сума на актива (А+Б+В+Г)	**772**	**586**

ПАСИВ

Раздели, групи, статии	Сума (хил. лева) текуща година	предходна година
а	1	2
А. Собствен капитал		
I. *Записан капитал*	5	5
II. *Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т.ч*		
- неразпределена печалба	71	40
Общо за група II.	71	40
III. *Текуща печалба (загуба)*	282	50
Общо за раздел "А"	358	95
Б. Задължения		
Задължения към финансови предприятия, в т.ч.		2
- до 1 година		2
Задължения към доставчици, в т.ч.	227	157
- до 1 година	227	157
Други задължения, в т.ч.	187	332
- до 1 година	88	104
- над 1 година	99	228
- Към персонала в т.ч.	11	10
-- до 1 година	11	10
- Осигурителни задължения, в т.ч.	3	1
-- до 1 година	3	1
- Данъчни задължения, в т.ч.	38	7
-- до 1 година	38	7
- Други /необхванати в горните три пера/ задължения, в т.ч.	135	314
-- до 1 година	36	86
-- над 1 година	99	228
Общо за раздел "Б"	414	491
- до 1 година	315	263
- над 1 година	99	228
Сума на пасива (А+Б)	**772**	**586**

Дата на съставяне: 20 март 2012 г.

Ръководител: печат на предприятието Съставител:

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

на

ДОТ КОЛОР ООД

за 2011 година

Наименование на приходите и разходите	Сума (хил. лева) текуща година	предходна година
а	1	2
А. Разходи		
I. *Разходи за оперативна дейност*		
1. Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т.ч.	1 065	523
а) суровини и материали	827	420
б) външни услуги	238	103
2. Разходи за персонала, в т.ч.	45	32
а) разходи за възнаграждения	38	27
б) разходи за осигуровки, в т.ч.	7	5
- осигуровки, свързани с пенсии	5	3
3. Разходи за амортизация и обезценка, в т.ч.	122	82
а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи,	122	82
- разходи за амортизация	122	82
4. Други разходи, в т.ч.	30	4
а) провизии	22	
Общо разходи за оперативна дейност (1+2+3+4)	1 262	641
II. *Финансови разходи*		
5. Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч.	22	12
Общо финансови разходи (5)	22	12
6. Печалба от обичайна дейност	313	56
Общо разходи (1+2+3+4+5)	1 284	653
7. Счетоводна печалба (общо приходи - общо разходи)	313	56
8. Разходи за данъци от печалбата	33	7
9. Други данъци, алтернативни на корпоративния данък	(2)	(1)
10. Печалба (10-8-9)	282	50
Всичко (Общо разходи +8+9+10)	**1 597**	**709**

Наименование на приходите и разходите	Сума (хил. лева) текуща година	предходна година
а	1	2
Б. Приходи		
I. *Нетни приходи от продажби на:*		
1. Нетни приходи от продажби, в т.ч.	1 594	709
а) услуги	1 594	709
2. Други приходи, в т.ч.	2	
Общо приходи от оперативна дейност (1+2)	1 596	709
II. *Финансови приходи*		
3. Други лихви и финансови приходи, в т.ч.	1	
Общо финансови приходи (3)	1	
Общо приходи (1+2+3)	1 597	709
Всичко (Общо приходи)	**1 597**	**709**

Дата на съставяне: 20 март 2012 г.

Ръководител:
печат на предприятието

Съставител:

ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ
на
ДОТ КОЛОР ООД

за 2011 година

(хил. лева)

Показатели	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 особствени акции	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							40		50	95
2. Салдо след промени в счетоводната политика и грешки	5							40		50	95
3. Финансов резултат за текущия период										282	282
4. Разпределения на печалбата, в т.ч.								(19)			(19)
- за дивиденти								(19)			(19)
5. Други изменения в собствения капитал								50		(50)	
6. Салдо към края на отчетния период	5							71		282	358
7. Собствен капитал към края на отчетния период (6)	5							71		282	358

Дата на съставяне: 20 март 2012 г.

Ръководител:

Съставител:

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ

на

ДОТ КОЛОР ООД

за 2011 година

(хил. лева)

Наименование на паричните потоци	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						
Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	1 786	1 393	393	744	721	23
Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		41	(41)		53	(53)
Платени и възстановени данъци от печалбата		14	(14)			
Плащания при разпределения на печалби		19	(19)			
Други парични потоци от основна дейност		64	(64)		12	(12)
Всичко парични потоци от основна дейност (А)	1 786	1 531	255	744	786	(42)
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност						
Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б)						
В. Парични потоци от финансова дейност						
Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми		92	(92)	97	30	67
Други парични потоци от финансова дейност		3	(3)		1	(1)
Всичко парични потоци от финансова дейност (В)		95	(95)	97	31	66
Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)	1 786	1 626	160	841	817	24
Д. Парични средства в началото на периода			39			15
Е. Парични средства в края на периода			199			39
в т.ч. в подотчетни лица						

Дата на съставяне: 20 март 2012 г.

Ръководител: Съставител:

Справка за нетекущите (дълготрайните) активи
на
ДОТ КОЛОР ООД

към 31 декември 2011 година

(хил. лева)

Показатели	Отчетна стойност на нетекущите (дълготрайните) акти				Последваща оценка			Амортизация							Балансова стойност в края на периода
	В началото на периода	на постъпили през периода	на излезли през периода	В края на периода (1+2-3)	Увеличение	Намаление	Преоценена стойност (4+5-6)	В началото на периода	Начислена през периода	Отписана през периода	В края на периода (8+9-10)	Последваща оценка: Увеличение	Последваща оценка: Намаление	Преоценена амортизация в края на периода	(7-14)
а	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, лизенции, търгавски марки, програмни продукти, и други подобни права и активи															
3. Търговска репутация															
4. Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане								x	x	x	x	x	x	x	
Общо за група I															
II. Дълготрайни материални активи															
1. Земи и сгради, включително права в т.ч.															
- земи								x	x	x	x	x	x	x	
- сгради															
2. Машини, производствено оборудване и апаратура	492	10		502			502	220	109		329			329	173
3. Съоръжения и други	56	16		72			72	18	13		31			31	41
4. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане															
Общо за група II	548	26		574			574	238	122		360			360	214
III. Дългосрочни финансови активи															
1. Акции и дялове в предприятия от група								x	x	x	x	x	x	x	
2. Предоставени заеми на предприятия от група								x	x	x	x	x	x	x	
3. Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия								x	x	x	x	x	x	x	
4. Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия								x	x	x	x	x	x	x	
5. Дългосрочни инвестиции, вкл.инвестиционни имоти								x	x	x	x	x	x	x	
6. Други заеми								x	x	x	x	x	x	x	
7. Изкупени собствени акции								x	x	x	x	x	x	x	
Общо за група III								x	x	x	x	x	x	x	
IV. Отсрочени данъци								x	x	x	x	x	x	x	
Общо нетекущи (дълготрайни) активи (I+II	548	26		574			574	238	122		360			360	214

Дата на съставяне: 20 март 2012 г.

Ръководител:

печат на предприятието

Съставител:

ДОТ КОЛОР ООД

Приложение към годишния финансов отчет, съставен към 31.12.2011 година

Обща информация

I. Статут.

ДОТ КОЛОР ООД е вписано в Търговския регистър към Агенцията по вписванията на Министерство на правосъдието на 22. 01. 2009 г.

Седалището на дружеството е в гр. София, ЖК ХРисто Смирненски, бл. 27, ет. 11

Дружеството се управлява и представлява от Доника Николова Русинова с ЕГН 7805203213.

Основният капитал е представен по неговата номинална стойност и съответства на актуалната му регистрация, в размер на 5 000,00 лв,

Предметът на дейност на дружеството обхваща: **печатане на билбордове чи други печатни продукти в областта на външната реклама.**

II. Изявление за съответствие

Дружеството изготвя финансовите си отчети в съответствие с изискванията на българското законодателство, НСФОМСП и данъчни закони, засягащи дейността на дружеството, свързани със спецификата на неговата дейност.

Спазени са принципите: действащо предприятие, текущо начисляване, предимство на съдържанието пред формата, предпазливост, съпоставимост, последователност на представянето.

Финасовият отчет е изготвен на база историческата стойност.

Счетоводната политика, описана по-долу, се прилага за отчетната 2011 година.

Финансовите отчети се изготвени на базата на правилата за работещо предприятие.

Данните в ГФО за 2011 година са представени: в хиляди лв.

III. Дефиниции и оценка на елементите на ГФО.

1.Дълготрайните материални и нематериални активи

Дълготрайните материални активи първоначално се представят по цена на придобиване. Данъчни дълготрайни материални активи са сумите които отговарят на на изискванията съгласно НСФОМСП, чиято стойност е равна или превишава стойностния праг на същественост на ДМА в размер на 700 лева.

Отписване на дълготрайни материални активи – при напълно амортизиране и при продажба като се извършва съпоставяне на постъпленията от продажби и неговата балансова стойност. Разликите – печалби или загуби се отчитат в Отчета за приходите и разходите.

ДМА се амортизират при прилагане на амортизационните нормии съгласно чл 55 ал 2 от ЗКПО.

Използваните амортизационни норми се основават на очаквания полезен живот както следва:

	За данъчни цели	За счетоводни цели
Компютри и програмни продукти	50%	50%
Транспортни средства	25 %	25%
Офис обзавеждане	15%	15%
Машини и оборудване	30%	30%

2. Материални запаси

Материалните запаси включват материали и стоки. Оценяват се по цена на придобиване, включваща покупната цена и всички разходи по закупуване или производството им,транспортни разходи, разходи по преработката и други преки разходи, свързани с доставката им.

При продажба на материалните запаси, тяхната балансова стойност се признава като разход в периода, в който е признат съответния приход.

В края на отчетния период е направен преглед за обезценка до нетна реализируема стойност. Установено е, че тяхната балансова стойност не надвишава нетната реализируема стойност и по тази причина не е отчетена обезценка.

Инвентаризациите се извършват в следните периоди:

- на ДМА и ДНМА: веднъж в годината;
- на МЗ: най-малко веднъж в годината;
- на останалите активи и пасиви: преди съставянето на годишния финансов отчет;

3. Представяне на финансовите инструменти

Финансовите инструменти включват парични средства, вземания, задължения и банкови заеми. Паричните средства се оценяват по справедлива стойност, а останалите финансови инструменти се представят по амортизирана стойност, намалена със загубите от обезценка на финансовите активи.

4.Парични средства

Парични средства и парични еквиваленти включват салда по касови наличности и банкови сметки

5. Вземания по продажби и други вземания

Вземанията в лева са оценяват по стойността на тяхното възникване, а вземанията в чуждестранна валута към датата на финансовия отчет – по заключителния курс на БНБ, намалени с обезценката за трудносъбираеми и несъбираеми вземания.

Преглед на вземанията за обезценка се извършва от ръководството в края на всяка година и ако има индикации за подобна обезценка, загубите се начисляват в отчета за приходите и разходите. При конкретни и ясни индикации за обезценка на вземанията за даден клиент вземането се обезценява конкретно съгласно политиката на дружеството.

6. Финансови пасиви

Финансовите пасиви на Дружеството включват търговски и други задължения. Те се признават тогава, когато съществува договорно или друго задължение за плащане на парични суми или друг финансов актив.

Търговските задължения се признават първоначално по номинална стойност и впоследствие се оценяват по стойност, намалена с плащанията по уреждане на задължението.

7. Пенсионни и други доходи

Задълженията към персонала и осигурителните предприятия са за текущи възнаграждения.

8. Данък върху доходите

Текущите данъчни активи и пасиви представляват тези задължения или вземания от бюджета, които се отнасят за текущия период и които не са платени към датата на баланса. Те се изчисляват в съответствие с приложимата данъчна ставка и данъчни правила за облагане на дохода, за периода за който се отнасят, на база на облагаемия финансов резултат за периода. Финансовият резултат за периода е печалба.

9. Приходи и разходи

Приходите се признават до степента, в която е вероятно икономически ползи да бъдат получени от Дружеството и сумата на прихода може да бъде надеждно оценена.

- Продажба на стоки - Приходи се признават, когато съществените рискове и ползи от собствеността на стоките са прехвърлени на купувача и сумата на прихода може да бъде надеждно оценена.

- Предоставяне на услуги - Приходите от услуги се признават на база степента на завършеност на услугата. Степента на завършеност се оценява чрез преглед на извършената работа, съобразен с клаузите на договорите конкретния договор.

Приходите на дружеството са формирани от отпечатване на рекламни пана и билбордове в размер на 1 596 968.02 лв.

10. Свързани лица

През 2011 г. няма сделки със свързани лица.

IV. Пояснителни сведения към Годишен финансов отчет за 2011 г.

1. Нетекущи /дълготрайни/ активи

Балансовата стойност на дълготрайните нетекущи активи по балансова стойност към 31 декември 2011 г. са в размер на 214 хил.лв

Дружеството е включило в състава на дълготрайните активи основно печатни машини, които са придобити в по-голямата си част при условията на договори за финансов лизинг. Балансовата стойност на печатните машини е 173 хил. лв.

2. Вземания

Вземания	2011 г Хил.лв	2010 г Хил.лв
Вземания от клиенти	291	185
Предоставени аванси		
Други вземания	42	11
Общо	333	24

В състава на други вземания към 31. 12. 2011 г. са включени предоставен паричен заем /главница и лихва/ на търговско дружество, платени депозити по договор за наем на помещение – 5 хил.

3. Парични средства

Парични средства	2011 г Хил.лв	2010 г Хил.лв
В брой, в т. ч.	81	1
Парични средства в банкови сметки	118	38
Общо	**199**	**39**

4. Разходи за бъдещи периоди

Разходите за бъдещи периоди са съставени от лихви по лизингови договори и разходи за застраховки

5. Собствен капитал

Към 31.12.2011 г регистрираният капитал на ДОТ КОЛОР ООД е в размер на 5 хил.лв.

6. Задължения

Структура на задълженията

Задължения	2011 г Хил.лв	2010 г Хил.лв
1.Задължения към финансови предприятия – дългосрочен банков заем		2
2.Задължения към доставчици	227	157
3. Други здължения – основно лизингови договори	99	228
4. Задължения към персонала	11	2
5. Осигурителни задължения	3	1
6. Данъчни задължения	38	7
7. Други краткосрочни задължения – заеми от юридечески лица	36	43
Общо задължения	**414**	**483**

Задълженията по финансов лизинг са за придобиване на печатни машини. Към датата на баланса задълженията на дружеството към лизингодатели са в размер на 99 хил.лв, които се изплащат на месечни вноски.

Задълженията към персонала и осигурителните предприятия представляват заплати и осигуровки. Данъчните задължения по своята същност са данък общ доход, данък добавена стойност и данък печалба за 2011 г.

Към графата други кратосрочни задължения принадлежи и заем за финансиране от юридически лица.

7. Приходи от дейността

Приходи	2011 г Хил.лв	2010 г Хил.лв
От услуги	1 594	709
Общо	**1 594**	**709**

8. Разходи за дейността

Разходи	2011 г Хил.лв	2010 г Хил.лв
Разходи за материали	827	420
В т.ч материали		
Мастила и други материали за печат	765	326
Резервни части за поддръжка на печатни машини	11	9
Рекламни, канцеларски и офис материали	22	38
електроенергия	24	13
Материали за поддръжка на автомобил	5	5
Други материали		29
Разходи за външни услуги	238	103
В т.ч данъци, такси и застраховки	5	6
Телефон и интернет	6	7
Наем	40	15
Дизайн и предпечатна подготовка	17	39
Правни и консултантски	4	7
Ремонт машини	32	1
Охрана	2	2
Монтаж билбордове	97	23
други	35	3
Разходи за възнаграждения	38	27
Разходи за осигуровки	7	5
Разходи за амортизации	122	82
Други разходи	30	4

9. Финансов резултат

Счетоводният финансов резултат на дружеството за 2011 год. е печалба в размер на 313392.03 лв. Извършено е преобразуване на финансовия резултат за данъчни цели, в следствие на което е формирана данъчна печалба в размер на 338288.68 лв.

10. Друга информация за оповестяване

Срещу Дружеството няма заведени дела, поради което няма начислени провизии за задължения.

V. Организация на счетоводната политика

Дейността на предприятието се организира, като се използват синтетични и аналитични счетоводни сметки, Стопанските операции се документират, като се използват счетоводни документи, описани в Българското законодателство.

За нуждите на управлението и вземане на управленски решения, както и за други нужди, се определя **следната периодичност на финансовите и оперативните отчети и справки:**

- В предприятието се приключва счетоводно и определя финансовия резултат към края на всеки месец.

- Оперативни отчети и справки за стопанската дейност – текущо през месеца и месечно.

Счетоводната информация на Дружеството се съхранява съгласно изискванията на Закона за счетоводството.

VI. Събития след датата на изготвяне на ГФО.

Няма събития, настъпили между датата на съставяне на счетоводния баланс и срока за изготвяне на годишния финансов отчет, които да са отразени в отчета на дружеството за финансовата 2011 г.

Дата на съставяне :
20. 03. 2012 г.

Гл. Счетоводител :

Управител :

Доника Николова Русимова