

“ДЕСЕТИ ДЕКЕМВРИ” АД

ГОДИШЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ

за 2012 година

Отчитащо се предприятие:	“ДЕСЕТИ ДЕКЕМВРИ” АД
Седалище и адрес на управление:	гр.Плевен ул.Гривишко шосе” 1
Съдебна регистрация:	Плевенски окръжен съд парт.№13524, том 30, стр.32 по ф.д.1752/1998г 824 105 238
ЕИК по БУЛСТАТ:	824 105 238
Изпълнителен Директор:	ДРАГОМИР ЙОЛКОВ РАШЕВ
Главен счетоводител:	МАРИЯ КОЛЕВА ТОМОВА

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС
на "ДЕСЕТИ ДЕКЕМВРИ" АД гр.Плевен
за 2012 година

АКТИВ			ПАСИВ		
РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (хил. лв.)		РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (хил. лв.)	
	Текуща година	Предходна година		Текуща година	Предходна година
а	1	2	а	1	2
А. Нетекущи /дълготрайни/ активи			А. Собствен капитал		
<i>I. Дълготрайни материални активи</i>			<i>I. Записан капитал</i>	50	50
1. Земи и сгради, в т.ч.:			<i>II. Резерви</i>		
-земи			1. Законови резерви	5	5
-сгради			2. Други резерви	238	238
2. Машини, производствено оборудване и апаратура		1	<i>Общо за група II:</i>	243	243
<i>Общо за група I:</i>		1	<i>III. Нарупана печалба (загуба)</i>		
<i>Общо за раздел А:</i>			<i>от минали години, в т.ч.:</i>		
Б. Текущи (краткотрайни) активи			-непокрита загуба	(111)	
<i>I. Материални запаси</i>			<i>Общо за група III:</i>	(111)	
1. Суровини и материали	40	46	<i>IV. Текуща печалба (загуба)</i>	(52)	(111)
2. Незавършено производство		35	<i>Общо за раздел А:</i>	130	182
3. Продукция и стоки, в т.ч.:	21	21	Б. Задължения		
-продукция	21	21	1. Получени аванси, в т.ч.:		
<i>Общо за група I:</i>	61	102	до 1 година		
<i>II. Вземания</i>			2. Задължения към доставчици, в т.ч.:		
1. Вземания от клиенти и доставчици	89	73	до 1 година		
2. Други вземания	4	9	3. Други задължения, в т.ч.:	25	8
<i>Общо за група II:</i>	93	82	до 1 година	25	8
<i>III. Парични средства, в т.ч.:</i>			-към персонала, в т.ч.:	8	6
-в брой		5	до 1 година	8	6
-в безсрочни сметки (депозити)			-осигурителни задължения, в т.ч.:	2	2
<i>Общо за група III:</i>		5	до 1 година	2	2
<i>Общо за раздел Б:</i>	154	189	-данъчни задължения, в т.ч.:	9	
В. Разходи за бъдещи периоди	1		до 1 година	9	
			<i>Общо за раздел Б, в т.ч.:</i>	25	8
			до 1 година	25	8
СУМА НА АКТИВА (А+Б+В)	155	190		155	190

Дата на съставяне: 22.02.2013 година

М.Томова/

Ръководител:

/инж. Др. Рашев/

Заверил съгласно доклад: Светла Дочева

Дата на заверка: 26.02.2013

Светла

Дочева

Регистриран одитор

Вярно съгласно отчет

О Т Ч Е Т
ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ
на "ДЕСЕТИ ДЕКЕМВРИ" АД гр.Плевен
за 2012 година

НАИМЕНОВАНИЕ НА РАЗХОДИТЕ	Сума(в хил.лв.)		НАИМЕНОВАНИЕ НА ПРИХОДИТЕ	Сума(в 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 нез. пр-во	35	149	1. Нетни приходи от продажби, в т.ч.:	117	170
2. Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т.ч.	37	90	а) продукция	4	105
а) суровини и материали	8	8	б) услуги	113	65
б) външни услуги	29	82	2. Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство		
3. Разходи за персонала, в т.ч.	94	108	3. Други приходи, в т.ч.:	9	89
а) разходи за възнаграждения	80	91	- приходи от финансираня		
б) разходи за осигуровки	14	17	Общо приходи от оперативната дейност(1+2+3)	126	259
4. Разходи за амортизация и обезценка, в т.ч.	1	1	Общо приходи(1+2+3)	126	259
а) разходи за амортизация и обезценка на	1	1			
- разходи за амортизация	1	1			
5. Други разходи, в т.ч.:	11	21			
а) балансова стойност на продадени активи		1			
Общо разходи за операт. дейност(1+2+3+4+5)	178	369			
6. Разходи за лихви и други финансови разходи		1			
Общо финансови активи(6)		1			
7. Печалба от обичайната дейност					
Общо разходи(1+2+3+4+5+6)	178	370			
8. Счетоводна печалба(общо приходи - общо разходи)			5. Счетоводна загуба(общо приходи - общо разходи)	52	111
Всичко(Общо приходи)	178	370	Всичко(Общо приходи+5)	178	370

Дата на съставяне: 22.02.2013 година

Съставител:

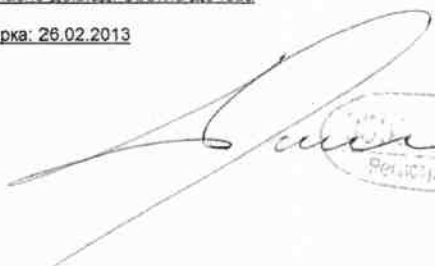
/М.Томова/

Ръководител:

/инж.Др.Рашев/

Заверил съгласно доклад: Светла Дочева

Дата на заверка: 26.02.2013


Светла Дочева
Регистриран одитор

Вярно с оригинала



ОТЧЕТ
за паричните потоци по прекия метод
на "ДЕСЕТИ ДЕКЕМВРИ" АД гр.Плевен
за годината приключваща на 31.12.2012

Наименование на паричните потоци	Текущ период			Предходен период		
	постъп- ления	плащания	нетен поток	постъп- ления	плащания	нетен поток
а	1	2	3	4	5	6
А. Парични потоци от основна дейност						
Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	94	9	85	174	7	167
Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		92	(92)	7	196	(189)
Платени и възстановени данъци върху печалбата					1	(1)
Други парични потоци от основна дейност	15	13	2	43	27	16
Всичко парични потоци от основна дейност (А)	109	114	-5	224	231	-7
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност						
Парични потоци, свързани с дълготрайни активи						
(Б)						
В. Парични потоци от финансова дейност						
Други парични потоци от финансовата дейност						
Всичко парични потоци от финансова дейност (В)						
(А+Б+В)	109	114	-5	224	231	-7
Д. Парични средства в началото на периода			5			12
Е. Парични средства в края на периода						5

Дата на съставяне: 22.02.2013 година

Съставител:

/М.Томова/

Ръководител:

/инж. Др. Рашев/

Заверил съгласно доклад: Светла Дочева

Дата на заверка: 26.02.2013


Светла
Дочева
Регистриран одитор

Върно с оригинала



ОТЧЕТ
ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ
на "ДЕСЕТИ ДЕКЕМВРИ" АД гр.Плевен
към 31.12.2012г.

(ХИЛ.ЛВ.)

ПОКАЗАТЕЛИ	Записан капитал	Премии от емисия	Резерв от последващи оценки на активи и пасиви	Резерви				Финансов резултат от минали години		Текуща печалба /загуба	Общо собствен капитал
				Законови	Резерв, свързан с изкупуване на собствени акции	Резерв, съгласно учредителен акт	Други резерви	Неразпределена печалба	Непокрита загуба		
1. Салдо в началото на отчетния период	50			5			238	(111)			182
2. Салдо след промени в счетоводната политика	50			5			238	(111)			182
3. Финансов резултат за текущия период										(52)	(52)
4. Покриване на загуба											
5. Салдо към края на отчетния период	50			5			238	(111)		(52)	130
6. Собствен капитал към края на отчетния период	50			5			238	(111)		(52)	130

Дата на съставяне 22.02.2012 година

Съставител:

/М.Томова/

Ръководител:

/инж.Др.Рашев/

Заверил съгласно доклад: Светла Дочева

Дата на заверка: 26.02.2013

Светла Дочева
 Регистриран одитор

Вярно съпоставено



СПРАВКА
за нетекущите (дълготрайните) активи
на "ДЕСЕТИ ДЕКЕМВРИ" АД гр.Плевен към 31.12.2012 година

Приложение №5 към СС.1

(хил.лв.)

ПОКАЗАТЕЛИ	Отчетна стойност на нетекущите активи				Последваща оценка		Преоценена стойност (4+5-6)	Амортизация				Последваща оценка		Преоценена амортизация в края на периода (11+12-13)	Балансова стойност в края на периода (7-14)
	В началото на периода	на постъпване през периода	на излизане през периода	В края на периода (1+2-3)	Увеличение	Намаление		В началото на периода	Начислена 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 Концесии, патенти, лицензи, търговски марки, програми за продукти и други подобни права и активи	1			1			1	1			1			1	
Обща за група I:	1			1			1	1	1		1			1	
II. Дълготрайни материални активи															
2 Машини, производствено оборудване и апаратура	20			20			20	20			20			20	
3 Съоръжения и други	3			3			3	3			3			3	
Обща за група II:	23			23			23	23			23			23	
Общо нетекущи (дълготрайни) активи (I+II)	24			24			24	24			24			24	

Дата на съставяне: 22.02.2013 година

Съставител: *М.Т.Б. /М.Т.Б. /*

Ръководител:

/инж. Др. Гашев/



Вярно съпоставено

П Р И Л О Ж Е Н И Е
КЪМ ФИНАНСОВИЯ ОТЧЕТ
на "ДЕСЕТИ ДЕКЕМВРИ" АД гр.Плевен
за годината, приключваща на 31.12.2012 г.

А. Данни за предприятието

Наименование:	"ДЕСЕТИ ДЕКЕМВРИ" АД
Седалище и адрес на управление:	гр.Плевен ул."Гривишко шосе" 1
Съдебна регистрация:	Вписано в регистъра на търговските дружества при Плевенски Окръжен съд
	Парт.№13524, том 30, стр.302 ф.д.№1752/1998г
Идентификационен код :	824 105 238
Предмет на дейност:	"Търговия и производство на блазавтомати, модули за комплексни технологични линии, абканпреси, вътрешна и външна търговия"
Основен капитал:	50 327 лв. разпределени в 3 784 бр.акции
Собственик на капитала :	"Капитал Инженер Проект" ООД гр.Плевен - 2 156 акции
	Марин Илиев Александров гр.Плевен - 1250 акции
	"Хоризонт – Иванов" ЕООД гр.Плевен - 378 акции

Кратка история на дружеството:

В началото на четиридесетте години на 20-ти век предприятието е създадено за производство на винарски и пивоварни машини. През 1977г производствените мощности се реструктурират за производство на машини и технологични линии за преработка на пластмаса.

Дружеството е пререгистрирано в Агенция по вписвания гр.София. Предмета на дейност включва производство, маркетинг и инженеринг на машини за преработка на пластмаси, листоогъване, съставни части за комплексни производствено-технологични линии и вътрешна и външна търговия. Развива дейността си в производствени помещения, намиращи се на ул. "Гривишко шосе" 1 в гр.Плевен.

Б. Счетоводна политика – счетоводен модел, възприет при изготвянето на финансов отчет на предприятието, основаващ се на избраните бази за оценка и представяне, основни предположения, принципи и концепция за капитала.

Дружеството води своето текущо счетоводство и изготвя финансовите си отчети в съответствие с изискванията на Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия , приложими от 01.01.2008г.

Настоящият годишен финансов отчет е изготвен при спазване на принципа на историческата цена.

Всички данни за 2012 и 2011 година са представени в хиляди лева



Върно сортиран

Годишният финансов отчет е одобрен на 18 февруари 2013 г. от Съвета на директорите, който е упълномощил следните лица да подпишат отчета :

ДРАГОМИР ЙОЛКОВ РАШЕВ - Изпълнителен директор

МАРИЯ КОЛЕВА ТОМОВА - Главен счетоводител.

Финансовият отчет обхваща:

1. Счетоводен баланс към 31.12.2012 година
2. Отчет за приходи и разходи към 31.12.2012 година
3. Отчет за паричните потоци към 31.12.2012 година
4. Отчет за измененията в собствения капитал към 31.12.2012 година.
5. Елементи 7.1 до 7.9 съгласно Национални стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия (СС) 1 "Представяне на финансови отчети":

През 2012 година няма извършени промени в счетоводната политика спрямо предходния период, както и промяна в приблизителните счетоводни оценки.

1. Дълготрайни материални активи

1.1. Критерии за отчитане на дълготрайни материални активи

Като дълготрайни материални активи се отчитат закупени активи, които отговарят на критериите за признаване като дълготрайни по реда на СС 16 и с определен от предприятието праг на същественост 500 лв.. Ако стойността на придобиване на актива е под 500 лв., същите се отчитат като текущ разход.

1.2. Първоначално отчитане на дълготрайни материални активи

Дълготрайните материални активи са оценени по цена на придобиване, образувана от покупната им стойност и допълнителните разходи, извършени по придобиването им.

1.3. Последваща оценка на дълготрайни материални активи

Предприятието е възприело дълготрайните материални активи да се представят съгласно СС 16 Дълготрайни материални активи по препоръчителния подход - цена на придобиване, намалена с начислена амортизация и натрупана загуба от обезценка.

Ръководството е извършило преглед на всички значими дълготрайни материални активи към 01.12.2012г. с цел проверка на достоверността на балансовата им стойност. Ръководството на дружеството счита, че балансовата стойност на активите е изцяло възстановима и няма индикации за отчитане на обезценка на активите.

1.4. Амортизации

За всички дълготрайни материални активи се прилага линейният метод на амортизиране. Амортизацията се начислява от началото на следващия месец след въвеждането в употреба. Използвани амортизационни норми по групи активи:



Позиция в баланса	В години		В %	
	Счет.аморт. план	Данъчен аморт.план	Счет.аморт. план	Данъчен аморт.план
Производствени машини	5	5	20.00	20.00
Транспортни средства	15	10	6.70	10.00
Автомобили	5	4	20.00	25.00
Компютри и периферни устройства	5	2	20.00	50.00
Стопански инвентар	7	6.7	15.00	15.00

1.5. Справка за дълготрайните активи (Елемент 7.2.)

В Справката за дълготрайните активи (Елемент № 7.2.) са представени балансовите стойности към началото и края на периода, групирани по видове дълготрайни активи, придобитите и отписани през периода ДМА, увеличенията и намаленията в балансовите стойности, както и начислените през периода и натрупани амортизации.

1.6. Ограничения

През 2012 година няма ипотeki и възбрани върху дълготрайните активи съгласно договори за кредит или друти.

1.7. Разходи за придобиване на дълготрайни материални активи

За 2012 година дружеството не отчита разходи за придобиване на дълготрайни материални активи.

2. Дълготрайни нематериални активи

Към 31.12.2012 г. като дълготрайни нематериални активи се отчитат програмни продукти на стойност 1 хил.лв.

3. Материални запаси

3.1. Първоначално признаване

Придобиването на материалите се отчита по направените разходи за придобиване.

Себестойността на услугата обхваща преките разходи, разходи за преработка и други разходи, свързани с изпълнението на съответната услуга.

3.2. Оценка на материалните запаси

Готовата продукция е в размер на 21 хил.лв към 31.12.2012г.

Към 31.12.2012 наличните материали са на стойност 40 хил.лв., в т.ч. :

- основни материали	-	1 хил.лв.
- спомагателни материали	-	38 хил.лв.
- други материали	-	1 хил.лв.



Методи на отписване на материалните запаси

Отписването на материалните запаси се извършва ежемесечно по среднопретеглена цена.

4. Вземания

Вземанията в лева са оценени по стойността на тяхното възникване, отчетени по стойността на издадената фактура.

В баланса, изготвен към 31.12.2012 година са отчетени вземания от клиенти в размер на 79 хиляди лева. Потвърдени са салдата на вземанията от клиенти.

Отчетени са 4 хиляди лева – принудително събрани суми от съдия изпълнител по изпълнително дело №327-128/2002 година.

5. Парични средства

Паричните средства в лева са оценени по номиналната им стойност, а паричните средства, деноминирани в чуждестранна валута – по обменния курс на БНБ към 31.12.2012г.

Разплащателните сметки на дружеството са запорирани съгласно запорно съобщение от 18 март 2011г.

6. Разходи за бъдещи периоди

В баланса разходите за бъдещи периоди към 31.12.2012 година са 1 хил.лв .

7. Задължения

7.1. Краткосрочни задължения

Задължения към свързани предприятия няма.

Задълженията към доставчици няма .

Задълженията към персонала

- неизплатени трудови възнаграждения за м.12.2012г

- задължения по неизползвани отпуски за 2012 година

- общо 8 хил.лв., в т.ч. :

- 5 хил.лв.

- 3 хил.лв.

Задълженията към осигурителни организации

- задължения към НОИ за трудовите възнаграждения за м.12.2012 година

-общо 2 хил.лв., в т.ч. :

- 2 хил.лв.

Данъчни задължения

- 9 хил.лв.

7.2. Условни задължения



Верно с оригинала

Дружеството няма обстоятелства за отчитане на провизии за задължения, както и условни задължения. Срещу дружеството има образувано изп. Дело 327-128/2002г, вискателя по делото търси сума в размер на 41 160 лева и дължими лихви. Съгласно заповорно съобщение от 18.03.2011г са блокирани банковите сметки на дружеството.

Не е начислена провизия за това задължение т.к.дружеството се е издължило съгласно споразумение от 13.02.2004г.

8. Собствен капитал

8.1. Основен капитал

Основният капитал е представен по неговата номинална стойност и съответства на актуалната му съдебна регистрация - 50327 лв. Брой на регистрираните акции – 3 784.

Собственици на капитала са:

“Капитал Инженер Проект” ООД гр.Плевен - 2 156 акции

Марин Илиев Александров гр.Плевен - 1250 акции

“Хоризонт – Иванов” ЕООД гр.Плевен - 378 акции

8.2. Финансови резултати

Финансовият резултат на дружеството за 2012г е загуба в размер на 52 хил.лв.
Натрупаната загуба от предходната 2011г е 111 хил.лв.

9. Оценка 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. Приходите са признават, когато размера им може да бъде изчислен надежно и съответно направените разходи или тези, които ще бъдат направени във връзка със сделка могат надежно да бъдат измерени. Приходите се определят по справедливата стойност на полученото или подлежащо на получаване парично възнаграждение .

Приходи от продажби , отчетени през периода

<u>Приходи</u>	<u>ХИЛ.ЛВ.</u>	
	<u>2012г.</u>	<u>2011г.</u>
Приходи от продажба на продукция	4	105
Приходи от продажба на услуги	113	65
Приходи от продажба на ДМА		71
Други приходи	9	18
Общо:	126	259

10. Намаляеми временни разлики



Начислени задължения към персонала за неизползвани компенсируеми отпуски за 2012 година – общо 3 хил.лв.

Изписани компенсируеми отпуски за минали периоди през 2012 година в размер на 1 хил.лв

11. Събития, настъпили след датата на годишния финансов отчет

Няма настъпили събития след датата на годишния отчет, които да налагат корекции или оповестявания по смисъла на СС 10.

Дата : 22.02.2013г.

Съставител:


/М.Томова/

Изп.Директор:


/инж.Др.Рашев/


Върно с оригинал

