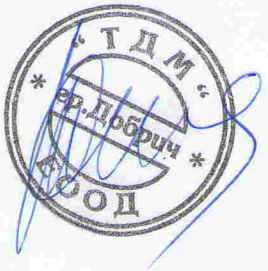
"ТДМ" ЕООД

ГОДИШЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ

За годината към
31.12.2011 г.

Представляващ:

Тодор Георгиев Василев



Съставител:

Севдалина Карагьозова

Добрич, 08 февруари 2012 г.

Отчетна единица:	ТДМ ЕООД
Гр. (с.)	гр.Добрич
Община	Добрич-град

ЕИК по БУЛСТАТ / ТР
124664594

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ ЗА 2011 ГОДИНА

Наименование на разходите	Код на реда	Сума - хил. лв.	
		текуща година	предходна година
а	б	1	2
А. Разходи			
I. Разходи за оперативна дейност			
Намаление на запасите от продукция и незавършено производство	10100		
Разходи за суровини, материали и външни услуги	10200	**11**	**14**
Суровини и материали	10210	3	5
Външни услуги	10220	8	9
Разходи за персонала	10300		
в това число:			
Разходи за възнаграждения	10310		
Разходи за осигуровки	10320		
от тях: осигуровки, свързани с пенсии	10321		
Разходи за амортизация и обезценка	10400	**7**	**9**
Разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи	10410	7	9
в това число:			
Разходи за амортизация	10411	7	9
Разходи от обезценка	10412		
Разходи от обезценка на текущи (краткотрайни) активи	10420		
Други разходи	10500	1	127
в това число:			
Балансова стойност на продадените активи	10510		125
Провизии	10520		
Общо за група I	**10000**	**19**	**150**
II. Финансови разходи			
Разходи от обезценка на финансови активи, включително инвестициите, признати като текущи (краткосрочни) активи	11100		
в т.ч. отрицателни разлики от промяна на валутни курсове	11110		
Разходи за лихви и други финансови разходи	11200	1	11
в това число:			
Разходи, свързани с предприятия от група	11210		
Отрицателни разлики от операции с финансови активи	11220		
Общо за група II	**11000**	**1**	**11**
Б. Печалба от обичайна дейност	**14000**	1	6
III. Извънредни разходи	**12000**		
в т.ч. за природни и други бедствия	12100		
Общо разходи (I + II + III)	**13000**	**20**	**161**
В. Счетоводна печалба (общо приходи - общо разходи)	**14100**	1	6
IV. Разходи за данъци от печалбата	**14200**		1
V. Други данъци, алтернативни на корпоративния данък	**14300**		
Г. Печалба (В - IV - V)	**14400**	1	5
Всичко (Общо разходи + IV + V + Г)	**14500**	**21**	**167**

Наименование на приходите	Код на реда	Сума - хил. лв.	
		текуща година	предходна година
а	б	1	2
А. Приходи			
I. Приходи от оперативна дейност			
Нетни приходи от продажби	15100	**21**	**163**
Продукция	15110		
Стоки	15120		138
Услуги	15130	21	25
в това число:			
Приходи от търговско-посредническа дейност	15131	21	25
Приходи от наеми	15132		
Приходи от промишлени услуги, вкл. на ишлеме	15133		
Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство	15200		
Разходи за придобиване на активи по стопански начин	15300		
Други приходи	15400		4
в това число:			
Приходи от финансирания	15410		
от тях: от правителството	15411		
Приходи от продажби на суровини и материали	15420		
Приходи от продажби на дълготрайни активи	15430		3
Общо за група I	**15000**	**21**	**167**
II. Финансови приходи			
Приходи от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия	16100		
в т. ч. приходи от участия в предприятия от група	16110		
Приходи от други инвестиции и заеми, признати като нетекущи (дългосрочни) активи	16200		
в т. ч. приходи от предприятия от група	16210		
Други лихви и финансови приходи	16300		
в това число:			
Приходи от предприятия от група	16310		
Положителни разлики от операции с финансови активи	16320		
Положителни разлики от промяна на валутни курсове	16330		
Общо за група II	**16000**	**0**	**0**
Б. Загуба от обичайна дейност	**19000**	0	0
III. Извънредни приходи	**17000**		
в т.ч. получени застрахователни обезщетения	17100		
Общо приходи (I + II + III)	**18000**	**21**	**167**
В. Счетоводна загуба (общо приходи - общо разходи)	**19100**	0	0
Г. Загуба (В + IV + V)	**19200**		
Всичко (Общо приходи + Г)	**19500**	**21**	**167**

Дата: 07/02/2012

Ръководител: Тодор Георгиев Василев

Съставител: Севдалина Иванова Карагьозова

(име,презиме,фамилия) (подпис)

Лице за контакт: Севдалина Иванова Карагьозова 058660535

(име,презиме,фамилия) (телефон)

Отчетна единица:	ТДМ ЕООД
Гр. (с.)	гр.Добрич
Община	Добрич-град

ЕИК по БУЛСТАТ / ТР
124664594

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС КЪМ 31.12.2011 година

АКТИВ			
Раздели, групи, статии	Код на реда	Сума - хил.лв.	
		текуща година	предходна година
а	б	1	2
А. Записан, но невнесен капитал	**01000**		
Б. Нетекущи (дълготрайни) активи			
I. Нематериални активи			
Продукти от развойна дейност	02110		
Концесии, патенти, лицензии, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи	02120		
в това число:			
За водноелектрически централи	02121		
За вятърни генератори	02122		
За слънчеви колектори	02123		
За термопомпи	02124		
Търговска репутация	02130		
Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане	02140		
в т. ч. предоставени аванси	02141		
Общо за група I	**02100**	**0**	**0**
II. Дълготрайни материални активи			
Земи и сгради	02210	0	0
Земи	02211		
Сгради	02212		
Машини, производствено оборудване и апаратура	02220	1	7
в това число:			
За водноелектрически централи	02221		
За вятърни генератори	02222		
За слънчеви колектори	02223		
За термопомпи	02224		
Съоръжения и други	02230	1	2
Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане	02240		
в т. ч. предоставени аванси	02241		
Общо за група II	**02200**	**2**	**9**
III. Дългосрочни финансови активи			
Акции и дялове в предприятия от група	02310		
Предоставени заеми на предприятия от група	02320		
Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия	02330		
Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия	02340		
Дългосрочни инвестиции	02350		
Други заеми	02360		
Изкупени собствени акции номинална стойност	02370		
Общо за група III	**02300**	**0**	**0**
IV. Отсрочени данъци	**02400**		
Общо за раздел Б	**02000**	**2**	**9**

АКТИВ			
Раздели, групи, статии	Код на реда	Сума - хил.лв.	
		текуща година	предходна година
а	б	1	2
В. Текущи (краткотрайни) активи			
I. Материални запаси			
Суровини и материали	03110		
Незавършено производство	03120		
в т. ч. млади животни и животни за угояване и разплод	03121		
Продукция и стоки	03130	0	0
Продукция	03131		
Стоки	03132		
Предоставени аванси	03140	159	64
Общо за група I	**03100**	**159**	**64**
II. Вземания			
Вземания от клиенти и доставчици	03210	6	1
в т.ч. над 1 година	03211	1	1
Вземания от предприятия от група	03220		
в т.ч. над 1 година	03221		
Вземания, свързани с асоциирани и смесени предприятия	03230		
в т.ч. над 1 година	03231		
Други вземания	03240	1	1
в т.ч. над 1 година	03241	1	1
Общо за група II	**03200**	**7**	**2**
III. Инвестиции			
Акции и дялове в предприятия от група	03310		
Изкупени собствени акции номинална стойност	03320		
Други инвестиции	03330		
Общо за група III	**03300**	**0**	**0**
IV. Парични средства			
Касови наличности и сметки в страната	03410	31	26
Касови наличности в лева	03411	7	4
Касови наличности във валута (левова равностойност)	03412	2	2
Разплащателни сметки	03413	22	20
Блокирани парични средства	03414		
Парични еквиваленти	03415		
Касови наличности и сметки в чужбина	03420	0	0
Касови наличности в лева	03421		
Касови наличности във валута	03422		
Разплащателни сметки във валута	03423		
Блокирани парични средства във валута	03424		
Общо за група IV	**03400**	**31**	**26**
Общо за раздел В	**03000**	**197**	**92**
Г. Разходи за бъдещи периоди	**04000**	**1**	**1**
Сума на актива (А+Б+В+Г)	**04500**	**200**	**102**

ПАСИВ			
Раздели, групи, статии	Код на реда	Сума - хил.лв.	
		текуща година	предходна година
а	б	1	2
А. Собствен капитал			
I. Записан капитал	**05100**	**30**	**30**
Акционерен капитал	05110	0	0
Котирани акции на финансовите пазари	05111		
Некотирани акции на финансовите пазари	05112		
Други видове записан капитал	05120	30	30
II. Премии от емисии	**05200**		
III. Резерв от последващи оценки	**05300**		
в т. ч. резерв от последващи оценки на финансови инструменти	05310		
IV. Резерви			
Законови резерви	05410		
Резерв, свързан с изкупени собствени акции	05420		
Резерв съгласно учредителен акт	05430		
Други резерви	05440	1	1
Общо за група IV	**05400**	**1**	**1**
V. Натрупана печалба (загуба) от минали години			
Неразпределена печалба	05510	5	
Непокрита загуба	05520		
Общо за група V	**05500**	**5**	**0**
VI. Текуща печалба (загуба)	**05600**	**1**	**5**
Общо за раздел А	**05000**	**37**	**36**
Б. Провизии и сходни задължения			
Провизии за пенсии и други подобни задължения	06100		
Провизии за данъци	06200		
в т.ч. отсрочени данъци	06210		
Други провизии и сходни задължения	06300		
Общо за раздел Б	**06000**	**0**	**0**
В. Задължения			
Облигационни заеми	07100	0	0
До 1 година	07101		
Над 1 година	07102		
в това число:			
Конвертируеми облигационни заеми	07110	0	0
До 1 година	07111		
Над 1 година	07112		
Задължения към финансови предприятия	07200	0	0
До 1 година	07201		
Над 1 година	07202		
Получени аванси	07300	161	64
До 1 година	07301	97	64
Над 1 година	07302	64	
Задължения към доставчици	07400	1	1
До 1 година	07401		
Над 1 година	07402	1	1

ПАСИВ			
Раздели, групи, статии	Код на реда	Сума - хил.лв.	
		текуща година	предходна година
а	б	1	2
Задължения по полици	07500	0	0
До 1 година	07501		
Над 1 година	07502		
Задължения към предприятия от група	07600	0	0
До 1 година	07601		
Над 1 година	07602		
Задължения, свързани с асоциирани и смесени предприятия	07700	0	0
До 1 година	07701		
Над 1 година	07702		
Други задължения	07800	1	1
До 1 година	07801	1	1
Над 1 година	07802		
в това число:			
Към персонала	07810	0	0
До 1 година	07811		
Над 1 година	07812		
Осигурителни задължения	07820	0	0
До 1 година	07821		
Над 1 година	07822		
Данъчни задължения	07830	1	1
До 1 година	07831	1	1
Над 1 година	07832		
Общо за раздел В	**07000**	**163**	**66**
До 1 година	07001	98	65
Над 1 година	07002	65	1
Г. Финансирания и приходи за бъдещи периоди	**08000**		
в това число:			
Финансирания	08001		
Приходи за бъдещи периоди	08002		
Сума на пасива (А+Б+В+Г)	**08500**	**200**	**102**

Дата: 07/02/2012

Ръководител: Тодор Георгиев Василев

Съставител: Севдалина Иванова Карагьозова

(име,презиме,фамилия) (подпис)

Лице за контакт: Севдалина Иванова Карагьозова 058660535

(име,презиме,фамилия) (телефон)

БЕЛЕЖКИ КЪМ ГОДИШНИЯ ФИНАНСОВ ОТЧЕТ

на „ТДМ" ЕООД за 2011 год.

1. Информация за дружеството

1.1 Собственост и управление

„ТДМ" ЕООД е регистрирано със съдебно решение № 2143 /24.10.2005 год. на Добрички Окръжен съд.
Регистрирания капитал е 30 000 лв. Адрес на управление: гр. Добрич, ул. „Вардар" № 30, вх.Ж, ет.1, ап.2

Едноличен собственик на капитала е :
Тодор Георгиев Василев

Дружеството се управлява и представлява от Тодор Георгиев Василев.

1.2 Предмет и дейност

Основен предмет на дейност е търговия с машини и оборудване за селското и горското стопанство и резервни части за тях.

1.3 Структура на дружеството

Дружеството осъществява дейността си в гр. Добрич и няма клонове и представителства в други градове на страната.

2. Основни положения от счетоводната политика на дружеството

2.1 База за изготвяне на финансовия отчет

Дружеството води своето текущо счетоводство и изготвя финансовите си отчети в съответствие с изискванията на Закона за счетоводството и Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия.
Настоящия годишен финансов отчет е изготвен при спазване на принципа на историческата цена.
Всички данни във финансовия отчет са представени в хил. лева в съпоставим вид за 2010 и за 2011 год.
Към датата на изготвяне на настоящия финансов отчет дружеството е действащо предприятие.

2.2 Отчетна валута

Функционалната и отчетна валута на дружеството е българския лев.
Паричните средства, вземанията и задълженията, деноминирани в чуждестранна валута се отчитат по левовата им равностойност на база валутния курс към датата на операцията. В годишния финансов отчет са преоценени, като е използван заключителния курс на БНБ към 31.12.2011 год., който е за Евро - 1.95583 лв. /EUR .

2.3 Признаване на приходите и разходите

Приходите от продажби и разходите за дейността се начисляват 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 текущо начисляване, съпоставимост и причинно-следствена връзка между тях.
При продажба на стоки приходите се признават, когато всички значителни рискове и ползи от собствеността на стоките преминават у купувача.
При сделки за извършване на услуги приходите се признават при завършване на услугата и нейното фактуриране , и при условие, че резултата от сделката може да се оцени надеждно.
Финансовите приходи и разходи се включват в отчета за приходи и разходи, като се посочват диференцирано и се състоят от лихвени приходи и разходи, курсови разлики от валутни операции и банкови такси и комисионни.
Разходите за бъдещи периоди – абонамент, застраховки и др. се признават като текущ разход за периода, за който се отнасят.
През 2011 год. приходите на дружеството са:

- От продажба на услуги - 21 хил. лв.

През 2011 год. отчетените разходи са:

- за материали- 3 хил. лв.
- за външни услуги – 8 хил. лв.
- за амортизация – 7 хил. лв.
- други - 1 хил. лв.
- финансови – 1 хил. лв.

2.4 Дълготрайни материални активи

Дружеството прилага препоръчителния подход по СС 16 за оценка на дълготрайните материални активи.
Дълготрайните материални активи са представени в счетоводния баланс по цена на придобиване, намалена с начислената амортизация.
Цената на придобиване включва покупната цена, (вкл. митата и невъзстановимите данъци)и всички преки разходи, необходими за привеждане на актива в работно състояние. Преките разходи са: разходи за подготовка на обекта, разходи за първоначална доставка и обработка, разходи за монтаж, разходи за хонорари на лица, свързани с проекта и др.
Дружеството е определило стойностен праг от 700 лв. , под който придобитите активи независимо, че притежават характеристиката на дълготраен актив, се изписват като текущ разход в момента на придобиването им.

През 2011 год. няма закупени дълготрайни активи:

а/ Последващи разходи
Последващите разходи, свързани с дълготраен материален актив, водещи до подобряване на бъдещата икономическа изгода от актива, се отчитат като увеличение на балансовата му стойност.
При подмяна на разграничима част от дълготраен материален актив, подменената част се отписва, а направеният разход за подмяната или подновяването на частта се отчита като придобиване на отделен актив.

б/ Методи на амортизация
Дружеството използва линеен метод на амортизация на дълготрайните материални активи. Полезният живот по групи активи е както следва:

- Категория II - машини и оборудване – 5 год.
- Категория V - автомобили – 4 год.
- Категория IV - компютри – 2 год.
- Категория VII – други дълготрайни активи – 6 г.

През годината не са извършвани промени в прилаганите норми на амортизация в сравнение с предходната отчетна година. Начисляването на амортизацията започва от началото на месеца, следващ месеца, в който актива е придобит или въведен в употреба и се преустановява от месеца, следващ месеца , в който актива е изведен от употреба.

2.5 Материални запаси

Материалните запаси се оценяват и представят във финансовия отчет по по-ниската от цената на придобиване и нетната им реализируема стойност.
Разходите, които се извършват, за да доведат даден материален запас в неговото настоящо състояние и местонахождение се включват в себестойността (цената на придобиване). Това са всички доставни разходи – покупна цена, такси, транспортни разходи, невъзстановими данъци и др.
При употребата (продажбата) на материалните запаси се използва методът на конкретно определена стойност. Това дава по-голяма точност на складовото стопанство, както за машините, така и за резервните части и консумативи за тях, като се водят аналитично по вид, количество и стойност.
Нетната реализируема стойност представлява приблизително определената продажна цена на даден актив в нормалния ход на стопанска дейност, намалена с приблизително определените разходи по довършването в търговски вид на този актив и приблизително определените разходи за реализация.

Към 31.12.2011 год. в дружеството има налична стока за 107.41 лв.

2.6 Търговски и други вземания

Търговските вземания се представят и отчитат по стойността на оригинално издадената фактура, намалена с размера на обезценката за несъбираеми суми.
Вземанията в лева са оценени по стойността на тяхното възникване, а тези деноминирани в чуждестранна валута – по заключителния курс на БНБ към 31 декември 2011 год.
Към датата на финансовия отчет се прави преглед за определяне на обезценка за несъбираемост. Приблизителната оценка за съмнителни и несъбираеми вземания се прави, когато за събираемостта на цялата сума или на част от нея съществува висока несигурност.
Несъбираемите вземания се отписват изцяло, когато правните основания за това се установят.

Към 31.12.2011 год. дружеството има несъбрани търговски вземания:
- от клиенти – 6 хил. лв.
- аванси към доставчици – 159 хил. лв.

Други вземания:
- авансови вноски корпоративен данък – 1 хил. лв.

2.7 Пари и парични еквиваленти

Паричните средства и еквиваленти включват касовите наличности в лева и валута и наличността по разплащателните сметки. Към 31.12.2011 год. има следната наличност:
- парични средства в каса – 9 хил. лв.
- парични средства в разплащателни сметки – 22 хил. лв.

За целта на изготвянето на отчета за паричните потоци, паричните постъпления от клиенти и паричните плащания към доставчици са представени бруто с включен ДДС (20%).

2.8 Задължения към доставчици и други задължения

Задълженията към доставчици и другите текущи задължения се отчитат по стойността на оригиналните фактури, която се приема за справедлива стойност на сделката и ще бъде изплатена в бъдеще срещу получените стоки и услуги.
Към 31.12.2011 год. задълженията на дружеството са към:

- Доставчици във валута - 1 хил. лв.
- получени аванси от клиенти - 161 хил. лв.
- други – 1 хил.лв.

Към 31.12.2011 год. дружеството няма задължения към банки и други финансови институции.

2.9 Пенсионни и други задължения към персонала по социалното и трудово законодателство.

Към 31.12.2011 год. в дружеството няма наети работници. Дейността се осъществява от собственика на капитала. С решение на едноличния собственик на капитала, за положения личен труд в дружеството, се начислява ежемесечно възнаграждение.

2.10 Лизинг

Дълготрайните активи, получени по договори за лизинг, се осчетоводяват като собствени активи и като задължение към лизингодателя. Разликата между определената по договор обща сума на лизинговите плащания и справедливата стойност на актива се отчитат като финансови разходи за бъдещи периоди. Лизинговите плащания се осчетоводяват в намаление на задължението.

През годината дружеството няма сключени договори за финансов и оперативен лизинг.

2.11 Основен капитал

Основният капитал е 30 000 лв. и съответства на актуалната му търговска регистрация.

2.12 Данъчно облагане

Съгласно българското данъчно законодателство дружеството дължи корпоративен данък в размер на 10 % върху облагаемата печалба съгласно данъчните правила на Закона за корпоративното подоходно облагане.

Общо приходи: 20 840.20 лв.
Общо разходи: 20 002.05 лв.
Счетоводна печалба – 838.15 лв.
За данъчни цели финансовият резултат е преобразуван, съгласно изискванията на ЗКПО, като увеличенията са в размер на: 7 902.98 лв., а намаленията – 7 903 лв.
Данъчен финансов резултат –печалба – 838.13 лв.
Дължим годишен корпоративен данък: 82.97 лв.
Надвнесените авансови вноски през 2008 год. за корпоративен данък ще бъдат приспадани по реда на чл.94 от ЗКПО.

2.13 Разчети със свързани лица

През 2011 год. «ТДМ» ЕООД е получило от «Агро Старс» ООД фактури за доставки на стойност 115 хил. лв. «ТДМ» ЕООД е издало на «Агро Старс» ООД фактури на стойност 5 хил. лв. Сделките не се отличават от обичайните пазарни цени.

2.14 Събития след датата на баланса

След датата на баланса няма настъпили съществени събития, които подлежат на оповестяване.

2.15 Фундаментални грешки

Няма

През изминалата година предприятието не е изпадало в ликвидна криза. Всички задължения са плащани в предвидените договорни срокове. Няма провизирани задължения.
През 2011 год. не са осъществявани бизнескомбинации.

През 2011 год. предприятието няма съучастия и не е задължено да съставя консолидиран финансов отчет.

08.02.2012 год
гр. Добрич

Съставител:……..

Ръководител: ……..



-