ДФ БЪЛГАРИЯ ЕООД
ГОДИШЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ
31 ДЕКЕМВРИ 2019 г.

СЪДЪРЖАНИЕ

	Страница
Годишен финансов отчет	
Доклад за дейността	1-3
Отчет за приходите и разходите	4-5
Счетоводен баланс	6
Отчет за собствения капитал	7
Отчет за паричните потоци	8
Приложения към годишния финансов отчет	9 – 28
Справка за нетекущите активи - Приложение № 5	29

"Дайра-М" ЕООД

одит,
счетоводство,
консултации

1527 София
ул. Петра, № 6- 8

тел.: 02/400 69 00
02/400 69 01
факс: 02/400 69 02
e-mail: office@daira-m.com
www.daira-m.com

ДОКЛАД на независимия одитор

До едноличния собственик
на „ДФ България" ЕООД,
гр. Драгоман

Доклад относно одита на финансовия отчет

Мнение

Ние извършихме одит на финансовия отчет на „ДФ България" ЕООД (Дружеството), съдържащ счетоводен баланс към 31 декември 2019 г. и отчета за приходите и разходите, отчета за собствения капитал и отчета за паричните потоци за годината, завършваща на тази дата, както и приложение към финансовия отчет, съдържащо обобщеното оповестяване на съществените счетоводни политики и друга пояснителна информация.

По наше мнение, приложеният финансов отчет представя достоверно, във всички съществени аспекти, финансовото състояние на Дружеството към 31 декември 2019 г., и неговите финансови резултати от дейността и паричните му потоци за годината, завършваща на тази дата, в съответствие с в съответствие с Националните счетоводни стандарти (НСС), приложими в България.

База за изразяване на мнение

Ние извършихме нашия одит в съответствие с Международните одиторски стандарти (МОС). Нашите отговорности съгласно тези стандарти са описани допълнително в раздела от нашия доклад *„Отговорности на одитора за одита на финансовия отчет*". Ние сме независими от дружеството в съответствие с Етичния кодекс на професионалните счетоводители на Съвета за международни стандарти по етика за счетоводители (Кодекса на СМСЕС), заедно с етичните изисквания на Закона за независимия финансов одит (ЗНФО), приложими по отношение на нашия одит на финансовия отчет в България, като ние изпълнихме и нашите други етични отговорности в съответствие с изискванията на ЗНФО и Кодекса на СМСЕС. Ние считаме, че одиторските доказателства, получени от нас, са достатъчни и уместни, за да осигурят база за нашето мнение.

Друга информация, различна от финансовия отчет и одиторския доклад върху него

Ръководството носи отговорност за другата информация. Другата информация се състои от доклад за дейността, изготвен от ръководството съгласно Глава седма от Закона за счетоводството, но не включва финансовия отчет и нашия одиторски доклад върху него.

Нашето мнение относно финансовия отчет не обхваща другата информация и ние не изразяваме каквато и да е форма на заключение за сигурност относно нея, освен ако не е изрично посочено в доклада ни и до степента, до която е посочено.

"Дайра-М" ЕООД

одит,
счетоводство,
консултации

1527 София
ул. Петра, № 6- 8

тел.: 02/400 69 00
02/400 69 01
факс: 02/400 69 02
e-mail: office@daira-m.com
www.daira-m.com

Във връзка с нашия одит на финансовия отчет, нашата отговорност се състои в това да прочетем другата информация и по този начин да преценим дали тази друга информация е в съществено несъответствие с финансовия отчет или с нашите познания, придобити по време на одита, или по друг начин изглежда да съдържа съществено неправилно докладване. В случай че на базата на работата, която сме извършили, ние достигнем до заключение, че е налице съществено неправилно докладване в тази друга информация, от нас се изисква да докладваме този факт.

Нямаме какво да докладваме в това отношение.

Отговорности на ръководството за финансовия отчет

Ръководството носи отговорност за изготвянето и достоверното представяне на този финансов отчет в съответствие с НСС, приложими в България и за такава система за вътрешен контрол, каквато ръководството определя като необходима за осигуряване изготвянето на финансови отчети, които да не съдържат съществени неправилни отчитания, независимо дали дължащи се на измама или грешка.

При изготвяне на финансовия отчет ръководството носи отговорност за оценяване способността на Дружеството да продължи да функционира като действащо предприятие, оповестявайки, когато това е приложимо, въпроси, свързани с предположението за действащо предприятие и използвайки счетоводната база на основата на предположението за действащо предприятие, освен ако ръководството не възнамерява да ликвидира дружеството или да преустанови дейността му, или ако ръководството на практика няма друга алтернатива, освен да постъпи по този начин.

Отговорности на одитора за одита на финансовия отчет

Нашите цели са да получим разумна степен на сигурност относно това дали финансовият отчет като цяло не съдържа съществени неправилни отчитания, независимо дали дължащи се на измама или грешка, и да издадем одиторски доклад, който да включва нашето одиторско мнение. Разумната степен на сигурност е висока степен на сигурност, но не е гаранция, че одит, извършен в съответствие с МОС, винаги ще разкрива съществено неправилно отчитане, когато такова съществува. Неправилни отчитания могат да възникнат в резултат на измама или грешка и се считат за съществени, ако би могло разумно да се очаква, че те, самостоятелно или като съвкупност, биха могли да окажат влияние върху икономическите решения на потребителите, вземани въз основа на този финансов отчет.

Като част от одита в съответствие с МОС, ние използваме професионална преценка и запазваме професионален скептицизъм по време на целия одит. Ние също така:

- идентифицираме и оценяваме рисковете от съществени неправилни отчитания във финансовия отчет, независимо дали дължащи се на измама или грешка, разработваме и изпълняваме одиторски процедури в отговор на тези рискове и получаваме одиторски доказателства, които да бъдат достатъчни и уместни, за да осигурят основание за нашето мнение. Рискът да не бъде разкрито съществено неправилно отчитане, което е резултат от измама, е по-висок, отколкото риска от съществено неправилно отчитане, което е резултат от грешка, тъй като измамата може да включва тайно споразумяване, фалшифициране,

преднамерени пропуски, изявления за въвеждане на одитора в заблуждение, както и пренебрегване или заобикаляне на вътрешния контрол.

- получаваме разбиране за вътрешния контрол, имащ отношение към одита, за да разработим одиторски процедури, които да са подходящи при конкретните обстоятелства, но не с цел изразяване на мнение относно ефективността на вътрешния контрол на дружеството.

- оценяваме уместността на използваните счетоводни политики и разумността на счетоводните приблизителни оценки и свързаните с тях оповестявания, направени от ръководството.

- достигаме до заключение относно уместността на използване от страна на ръководството на счетоводната база на основата на предположението за действащо предприятие и, на базата на получените одиторски доказателства, относно това дали е налице съществена несигурност, отнасяща се до събития или условия, които биха могли да породят значителни съмнения относно способността на дружеството да продължи да функционира като действащо предприятие. Ако ние достигнем до заключение, че е налице съществена несигурност, от нас се изисква да привлечем внимание в одиторския си доклад към свързаните с тази несигурност оповестявания във финансовия отчет или в случай че тези оповестявания са неадекватни, да модифицираме мнението си. Нашите заключения се основават на одиторските доказателства, получени до датата на одиторския ни доклад. Бъдещи събития или условия обаче могат да станат причина дружеството да преустанови функционирането си като действащо предприятие.

- оценяваме цялостното представяне, структура и съдържание на финансовия отчет, включително оповестяванията, и дали финансовият отчет представя основополагащите за него сделки и събития по начин, който постига достоверно представяне.

Ние комуникираме с лицата, натоварени с общо управление, наред с останалите въпроси, планирания обхват и време на изпълнение на одита и съществените констатации от одита, включително съществени недостатъци във вътрешния контрол, които идентифицираме по време на извършвания от нас одит.

Доклад във връзка с други законови и регулаторни изисквания

Допълнителни въпроси, които поставя за докладване Законът за счетоводството

В допълнение на нашите отговорности и докладване съгласно МОС, описани по-горе в раздела *„Друга информация, различна от финансовия отчет и одиторския доклад върху него"* по отношение на доклада за дейността, ние изпълнихме и процедурите, добавени към изискванията по МОС, съгласно „Указанията относно нови и разширени одиторски доклади и комуникация от страна на одитора" на професионалната организация на регистрираните одитори в България, Института на дипломираните експерт-счетоводители (ИДЕС). Тези процедури касаят проверки за наличието, както и проверки на формата и съдържанието на тази друга информация с цел да ни подпомогнат във формиране на становище относно това дали другата информация включва оповестяванията и докладванията, предвидени в Глава седма от Закона за счетоводството, приложим в България.

"Дайра-М" ЕООД

одит,
счетоводство,
консултации

1527 София
ул. Петра, № 6- 8

тел.: 02/400 69 00
02/400 69 01
факс: 02/400 69 02
e-mail: office@daira-m.com
www.daira-m.com

Становище във връзка с чл. 37, ал. 6 от Закона за счетоводството

На базата на извършените процедури, нашето становище е, че:

а) Информацията, включена в доклада за дейността за финансовата година, за която е изготвен финансовият отчет, съответства на финансовия отчет.

б) Докладът за дейността е изготвен в съответствие с изискванията на Глава седма от Закона за счетоводството.

0079 Магда Вълчева
Регистриран одитор

Магда Вълчева
ДЕС, Регистриран одитор

гр. София
ул. Петра 6-8
20 юли 2020 г.

ДФ БЪЛГАРИЯ ЕООД
ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА
ЗА 2019 Г.

Ръководството на „ДФ България" ЕООД (*„Дружеството"*) представя своя годишен доклад за дейността и годишния финансов отчет към 31 декември 2019 г., изготвен в съответствие с Националните счетоводни стандарти.

ДФ България ЕООД е създадено през 2004 г. с решение на СГС по ф.д.№ 13528 / 2004 г., вписано в регистъра за търговски дружества под № 89669, том 1145, стр. 53. Дружеството е пререгистрирано в търговския регистър с входящ номер 20080626104456.

Основният предмет на дейност е производство и търговия с метални продукти.

ДФ България ЕООД е с основен капитал от 585 хил.лева. Едноличен собственик на капитала е Дилингер Фабрик Гелохтер Блехе ГмбХ - Германия, притежаващ 58 500 дружествени дяла по 10 лева всеки.

Седалището и адреса на управление на ДФ България ЕООД е гр. Драгоман, ул. Международно шосе No 31.

Дружеството няма регистрирани клонове.

Средносписъчния персонал на Дружеството за 2019г. възлиза на 85 души.

ПРЕГЛЕД НА РАЗВИТИЕТО И РЕЗУЛТАТИТЕ ОТ ДЕЙНОСТТА

Анализ на продажбите и структура на разходите

Дружеството е реализирало приходи от оперативна дейност за 2019 г. в размер на 7 992 хил. лв., както следва:

- Приходи от продажба на продукция в размер 7 612 хил. лв
- Приходи от продажба на стоки в размер на 175 хил. лв
- Приходи от продажба на услуги в размер на 1 хил. лв
- Приходи от продажба на материали в размер на 180 хил. лв
- Други приходи в размер на 24 хил. лв

Разходите от оперативна дейност са в размер на 7 842 хил. лева и включват:

- Разходи за материали – 3 950 хил. лв
- Разходи за външни услуги – 1 716 хил. лв
- Разходи за персонала – 1 641 хил. лв
- Разходи за амортизации – 245 хил. лв
- Балансова стойност на продадените активи - 152 хил. лв
- Намаление на запасите от продукция и незавършено производство – 52 хил. лв
- Други разходи - 86 хил. лв

Финансов резултат

Финансовия резултат на Дружеството за 2019 г. след данъци е печалба в размер на 99 хил. лева.

Нетекущи активи

Нетекущите активи на Дружеството към датата на ГФО са в размер на 952 хил. лв и се състоят от дълготрайни активи на стойност 945 хил.лв и отсрочени данъци на стойност 7 хил.лв.

Текущи активи

Краткотрайните активи на Дружеството към датата на ГФО са в размер на 3 504 хил. лв. и се състоят от материални запаси на стойност 1 664 хил. лв., вземания на стойност 1 813 хил. лв. и парични средства на стойност 27 хил. лева.

Текущи задължения

Краткосрочните задължения на Дружеството са в размер на 2 760 хил. лв и се състоят от задължения към финансови предприятия – 552 хил. лв , задължения към доставчици - 114 хил. лв , получени аванси от клиенти – 1 хил. лв ,задължения към свързани предприятия – 1 921 хил. лв и други задължения - 172 хил. лв.

Дългосрочни задължения

Дългосрочните задължения на Дружеството са в размер на 387 хил. лв и се състоят от задължения към финансови предприятия.

Събития след датата на съставяне на годишния финансов отчет

На 11 март 2020 г. Световната здравна организация обяви пандемия от коронавирус (COVID-19), а от своя страна на 13 Март 2020г. Народното Събрание обяви извънредно положение в Република България. Ръководството не очаква кризата COVID-19 да окаже пряко и съществено неблагоприятно въздействие върху Дружеството, неговите операции, финансова позиция и резултати от стопанска дейност.

Финансови показатели

Основните икономически показатели, характеризиращи дейността на Дружеството, са:

Показател	**31 декември 2019**	**31 декември 2018**
Ефективност		
Ефективност на разходите	1,014	1,116
Ефективност на приходите	0,986	0,896
Ликвидност		
Коефициент на обща ликвидност	1,258	1,167
Коефициент на бърза ликвидност	0,660	0,787
Коефициент на абсолютна ликвидност	0,010	0,001
Финансова автономност	0,457	0,337

УПРАВЛЕНИЕ

Дружеството се представлява от управителите Франц Йозеф Филипи и от Ханс-Улрих Кох поотделно.

ИЗПОЛЗВАНИ ФИНАНСОВИ ИНСТРУМЕНТИ И УПРАВЛЕНИЕ НА ФИНАНСОВИЯ РИСК

Финансовите инструменти на Дружеството включват парични средства, вземания и задължения.

Извършвайки дейността си Дружеството не е изложено на значими финансови рискове: пазарен риск (включително валутен риск, лихвен риск и друг ценови риск), кредитен риск и ликвиден риск. Цялостната програма на Ръководството за управление на финансовия риск е фокусирана върху степента на невъзможност от точно прогнозиране на финансовите пазари, като главната й цел да намали евентуалните неблагоприятни ефекти върху финансовото състояние и финансовия резултат на Дружеството. Управлението на риска се осъществява от Ръководството на Дружеството в съгласие с избраната и одобрена политика.

ДЕЙСТВИЯ В ОБЛАСТТА НА НАУЧНОИЗСЛЕДОВАТЕЛСКАТА И РАЗВОЙНА ДЕЙНОСТ

През 2019 г. Дружеството не е извършвало действия в областта на научноизследователската и развойната дейност.

ЦЕЛИ ЗА БЪДЕЩО РАЗВИТИЕ

Ръководството не предвижда промени в предмета на основната дейност на Дружеството в краткосрочен и дългосрочен план.

Развитието през второто полугодие на 2020г. зависи принципно от това, дали ще настъпи втора вълна на пандемията от Covid-19 и ще трябва да се взимат отново свързани с това мерки за ограничаване. Положението с поръчките на ДФ България продължава да е стабилно и при нормални условия се очаква положително развитие през втората половина на годината.

ОТГОВОРНОСТИ НА РЪКОВОДСТВОТО

Според българското законодателство ръководството следва да изготвя финансов отчет за всяка финансова година, който да дава вярна и честна представа за имущественото и финансовото състояние на Дружеството към края на годината, както и за получения финансов резултат и промяната в паричните потоци за годината в съответствие с Националните счетоводни стандарти.

Ръководството потвърждава, че е прилагало последователно адекватна счетоводна политика и че при изготвянето на финансовия отчет към 31 декември 2019 г. е спазен принципът на предпазливостта при оценката на активите, пасивите, приходите и разходите.

Ръководството също така потвърждава, че се е придържало към действащите счетоводни стандарти, като финансовите отчети са изготвени на принципа на действащото предприятие.

Ръководството е отговорно за коректното водене на счетоводните регистри, за целесъобразното управление на активите и за предприемането на необходимите мерки за избягването и откриването на евентуални злоупотреби и други нередности.

_____

Франц Филипи, управител

гр. Драгоман
06.07.2020г.

ДФ БЪЛГАРИЯ ЕООД
ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ
31 ДЕКЕМВРИ 2019 г.

		Сума (хил.лв)				Сума (хил.лв)	
НАИМЕНОВАНИЕ НА РАЗХОДИТЕ	Приложение	Текуща година	Предходна година	НАИМЕНОВАНИЕ НА ПРИХОДИТЕ	Приложение	Текуща година	Предходна година
		1	2			1	2
А. Разходи				Б. Приходи			
1. Намаление на запасите от продукция и незавършено производство		52		1. Нетни приходи от продажби, в т.ч.:		7 968	8 069
2. Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т.ч:	2	5 666	5 668	а) продукция		7 612	7 671
а) суровини и материали		3 950	4 190	б) стоки		175	210
б) външни услуги		1 716	1 478	в) услуги		1	
3.Разходи за персонала, в т.ч.:	3	1 641	1 363	г) други		180	188
а) разходи за възнаграждения		1 383	1 150	2. Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство			324
б) разходи за осигуровки		258	213	3. Други приходи		24	2
4. Разходи за амортизации и обезценка, в т.ч.:	4	245	201	**Общо приходите от оперативна дейност (1+2+3)**		**7 992**	**8 395**
а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.:		245	140	4. Други лихви и финансови разходи	6	2	
- разходи за амортизация		245	140	**Общо финансови приходи (4)**		**2**	
б) разходи от обезценка на текущи(краткотрайни) активи			61	**Общо приходи (1+2+3+4)**		**7 994**	**8 395**
5. Други разходи, в т.ч.:	5	238	258				
а) балансова стойност на продадените активи		152	177				
Общо разходи за оперативна дейност (1+2+3+4+5)		**7 842**	**7 490**				
6. Разходи от обезценка на финансови активи, включително инвестициите, признати като текущи (краткотрайни) активи, в т.ч.:	6	8	8				
-отрицателни разлики от промяна на валутни курсове		8	8				
7. Разходи за лихви и други финансови разходи	6	30	26				
Общо финансови разходи (6+7)		**38**	**34**				
8. Печалба от обичайна дейност		114	871				
Общо разходи (1+2+3+4+5+6+7)		**7 880**	**7 524**				

ДФ БЪЛГАРИЯ ЕООД
ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ
31 ДЕКЕМВРИ 2019 г.

Продължение

	Сума (хил.лв)				Сума (хил.лв)		
НАИМЕНОВАНИЕ НА РАЗХОДИТЕ	Приложение	Текуща година	Предходна година	НАИМЕНОВАНИЕ НА ПРИХОДИТЕ	Приложение	Текуща година	Предходна година
9. Счетоводна печалба (общо приходи – общо разходи)		114	871				
10. Разходи за данъци от печалбата	7	15	89				
а) текущи разходи за данъци		11	98				
б) отсрочени данъци		4	(9)				
11. Печалба (9-10)		99	782				
Всичко (Общо разходи +10+11)		**7 994**	**8 395**	**Всичко(Общо приходи)**		**7 994**	**8 395**

Дата на изготвяне: 01.07.2020г.

Съставител:_____
Петя Малканова,
Интерконсулт-2000 ЕООД

Ръководител:_____
Франц Филипи, управител
на ДФ България ЕООД

Заверил съгласно одиторски доклад:

0079 Магда Вълчева Регистриран одитор

Магда Вълчева, ДЕС, регистриран одитор

ДФ БЪЛГАРИЯ ЕООД
СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС
31 ДЕКЕМВРИ 2019 г.

АКТИВ				ПАСИВ			
		Сума (хил.лв)				Сума (хил.лв)	
РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Приложение	Текуща година	Предходна година	РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Приложение	Текуща година	Предходна година
		1	2			1	2
А. Нетекущи (дълготрайни) активи				А. Собствен капитал			
I. Нематериални активи				I. Записан капитал	14	585	585
1. Концесии, патенти, лицензи, търг. марки, програмни продукти	8			II. Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т.ч.:			
Общо за група I:				- неразпределена печалба		768	
II. Дълготрайни материални активи				- непокрита загуба			(14)
1. Машини, производствено оборудване и апаратура	8	700	222	**Общо за група II:**		768	(14)
2. Съоръжения и други	8	233	203	III. Текуща печалба		99	782
3. Предоставени аванси и ДМА в процес на изграждане	8	12	148	**Общо за раздел А:**		**1 452**	**1 353**
Общо за група II:		**945**	**573**	Б. Провизии и сходни задължения			
III. Отсрочени данъци	9	**7**	**11**	1. Други провизии	15	26	32
Общо за раздел А:		**952**	**584**	**Общо за раздел Б:**		**26**	**32**
Б. Текущи (краткотрайни) активи				В. Задължения			
I. Материални запаси				1. Задължения към финансови предприятия, в т.ч.:	16	**939**	**565**
1. Суровини и материали	10	1 093	896	до 1 година		552	522
2. Незавършено производство	10	344	545	над 1 година		387	43
3. Продукция и стоки, в т.ч.:	10	227	69	2. Получени аванси, в т.ч.:	16	1	21
- продукция		165	12	до 1 година		1	21
- стоки		62	57	3. Задължения към доставчици, в т.ч.:	16	114	246
Общо за група I:		**1 664**	**1 510**	до 1 година		114	246
II. Вземания				4. Задължения към предприятия от група, в т.ч.:	17	1 921	2 998
1. Вземания от клиенти и доставчици до 1 година	11	98	11	до 1 година		1 921	2 998
2. Вземания от предприятия от група до 1 година	17	1 558	2 897	5. Други задължения, в т.ч.:	16	172	147
3.Други вземания до 1 година	11	157	206	до 1 година		172	147
Общо за група II:		**1 813**	**3 114**	- към персонала, в т.ч.:		75	87
III. Парични средства, в т.ч.:				до 1 година		75	87
- в брой	12	13		- осигурителни задължения, в т.ч.:		69	40
- в безсрочни сметки(депозити)	12	14	5	до 1 година		69	40
Общо за група III:		**27**	**5**	-данъчни задължения, в т.ч.:		25	15
Общо за раздел Б:		**3 504**	**4 629**	до 1 година		25	15
В. Разходи за бъдещи периоди	13	**188**	**149**	**Общо за раздел В, в т.ч.:**		**3 147**	**3 977**
				до 1 година		**2 760**	**3 934**
				над 1 година		**387**	**43**
				Г. Приходи за бъдещи периоди		**19**	
Сума на актива (А+Б+В)		**4 644**	**5 362**	**Сума на пасива (А+Б+В+Г)**		**4 644**	**5 362**

Дата на изготвяне: 01.07.2020

Съставител: _____
Петя Малканова
Интерконсулт-2000 ЕООД

Ръководител: _____
Франц Филипи, управител
на ДФ България ЕООД

Заверил съгласно одиторски доклад:

_____
Магда Вълчева, ДЕС, регистриран одитор

0079 Магда Вълчева
Регистриран одитор

ДФ БЪЛГАРИЯ ЕООД
ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ
31 ДЕКЕМВРИ 2019 г.

(хил. лева)

	Записан капитал	Финансов резултат от минали години		Текуща печалба	Общо собствен капитал
		Неразпре-делена печалба	Непокрита загуба		
	1	**2**	**3**	**4**	**5**
1.Салдо в началото на отчетния период	**585**		**(14)**	**782**	**1 353**
2.Салдо след промени в счетоводната политика или грешки	**585**		**(14)**	**782**	**1 353**
3. Финансов резултат за текущия период				99	99
4. Разпределения на печалба, в т.ч.:		768		(768)	
- дивиденти					
5. Покриване на загуба			14	(14)	
6. Салдо към края на отчетния период	**585**	**768**		**99**	**1 452**
7.Собствен капитал към края на отчетния период	**585**	**768**		**99**	**1 452**

Дата на изготвяне: 01.07.2020

Съставител: _____
Петя Малканова
Интерконсулт-2000 ЕООД

Ръководител: _____
Франц Филипи, управител
на ДФ България ЕООД

Заверил съгласно одиторски доклад:

_____
Магда Вълчева, ДЕС, регистриран одитор

0079 Магда Вълчева
Регистриран одитор

ДФ БЪЛГАРИЯ ЕООД
ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ
31 ДЕКЕМВРИ 2019 г.

(хил.лева)

Наименование на паричните потоци	Текущ период			Предходен период		
	Постъпления	Плащания	Нетен поток	Постъпления	Плащания	Нетен поток
	1	**2**	**3**	**4**	**5**	**6**
А. Парични потоци от основна дейност						
Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	5 495	3 504	1 991	4 311	3 291	1 020
Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		1 577	(1 577)		1 245	(1 245)
Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденти и други подобни	2	27	(25)		24	(24)
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики		8	(8)		7	(7)
Платени и възстановени данъци от печалбата		61	(61)		119	(119)
Други парични потоци от основна дейност	6	37	(31)	7	46	(39)
Всичко парични потоци от основна дейност (А)	**5 503**	**5 214**	**289**	**4 318**	**4 732**	**(414)**
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност						
Парични потоци, свързани с дълготрайни активи	329	561	(232)		131	(131)
Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б)	**329**	**561**	**(232)**		**131**	**(131)**
В. Парични потоци от финансова дейност						
Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми	93	101	(8)	505		(505)
Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденти и други подобни		1	(1)			
Плащания на задължения по лизингови договори		26	(26)		18	(18)
Всичко парични потоци от финансова дейност (В)	**93**	**128**	**(35)**	**505**	**18**	**487**
Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)	**5 925**	**5 903**	**22**	**4 823**	**4 881**	**(58)**
Д. Парични средства в началото на периода			**5**			**63**
Е. Парични средства в края на периода			**27**			**5**

Дата на изготвяне: 01.07.2020

Съставител: _____
Петя Малканова
Интерконсулт-2000 ЕООД

Ръководител: _____
Франц Филипи, управител
на ДФ България ЕООД

Заверил съгласно одиторски доклад:

0079 Магда Вълчева
Регистриран одитор

Магда Вълчева, ДЕС, регистриран одитор