

“ Димел “ ЕООД

ГОДИШЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА ДОКЛАД НА НЕЗАВИСИМИЯ ОДИТОР

31.03.2018, гр. Перник
Този отчет съдържа 30 страници

Съдържание	страница
ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ	3
СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС	4
ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ	5
ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ	6
ПРИЛОЖЕНИЕ	7-30
1. ИНФОРМАЦИЯ ЗА ДРУЖЕСТВОТО	7
2. ОСНОВНИ ПОЛОЖЕНИЯ ОТ СЧЕТОВОДНАТА ПОЛИТИКА НА ДРУЖЕСТВОТО	8
3. ИЗМЕНЕНИЕ НА ЗАПАСИТЕ ОТ ПРОДУКЦИЯ И НЕЗАВЪРШЕНО ПРОИЗВОДСТВО	15
4. РАЗХОДИ ЗА СУРОВИНИ И МАТЕРИАЛИ	15
5. РАЗХОДИ ЗА ВЪНШНИ УСЛУГИ	15
6. РАЗХОДИ ЗА ПЕРСОНАЛА	16
7. ДРУГИ ОПЕРАТИВНИ РАЗХОДИ	16
8. ФИНАНСОВИ РАЗХОДИ И ПРИХОДИ	16
9. ПРИХОДИ ОТ ПРОДАЖБИ	17
10. ДРУГИ ПРИХОДИ	17
11. НЕТЕКУЩИ АКТИВИ	18
12. МАТЕРИАЛНИ ЗАПАСИ	20
13. ВЗЕМАНИЯ	21
14. ПАРИЧНИ СРЕДСТВА	23
15. РАЗХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ	24
16. СОБСТВЕН КАПИТАЛ	24
17. ЗАДЪЛЖЕНИЯ	25
18. ТЕКУЩ ДАНЪК И ОТСРОЧЕНИ ДАНЪЦИ ВЪРХУ ПЕЧАЛБАТА	26
19. СВЪРЗАНИ ЛИЦА	27
20. УСЛОВНИ АНГАЖИМЕНТИ	29
21. СЪБИТИЯ СЛЕД ДАТАТА НА БАЛАНСА	30

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ
"ДИМЕЛ" ЕООД
31.12.2017 г.

на
към

НАИМЕНОВАНИЕ НА РАЗХОДИТЕ	Бележки	Сума (хил.лв.)		НАИМЕНОВАНИЕ НА ПРИХОДИТЕ	Бележки	Сума (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 незавършено производство		72		1. Нетни приходи от продажби, в т. ч.:	9	6156	3860
2. Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т. ч.:		4663	2500				
а) суровини и материали	4	2625	1589	а) продукция		94	
б) външни услуги	5	2038	911	б) услуги		6062	3860
3. Разходи за персонала, в т. ч.:	6	721	654	2. Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство	3		2
а) разходи за възнаграждения		606	549	3. Други приходи, в т. ч.:	10	591	931
б) разходи за осигуровки, в т. ч.:		115	105	Общо приходи от оперативна дейност (1 + 2 + 3)		6747	4793
- осигуровки, свързани с пенсии				4. Други лихви и финансови преходи, в т. ч.:			
4. Разходи за амортизация и обезценка, в т. ч.:		334	330	Общо финансови приходи (4)	8		
а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи		334	330				
- разходи за амортизация		334	330				
5. Други разходи, в т. ч.:	7	393	273				
а) балансова стойност на продадените активи		160	125				
Общо разходи за оперативна дейност (1 + 2 + 3 + 4 + 5)		6183	3757				
6. Разходи от обезценка на финансови активи, включително инвестициите, признати като текущи (краткосрочни) активи, в т. ч.:			2				
- отрицателни разлики от промяна на валутни курсове			2				
7. Разходи за лихви и други финансови разходи		24	21				
Общо финансови разходи (5 + 6)	8	24	23				
8. Печалба от обичайна дейност			1013				
Общо разходи (1+2+3+4+5+6)		6207	3780				
9. Счетоводна печалба (общо приходи-общо разходи)		540	1013				
10. Разходи за данъци от печалбата		55	101				
11. Печалба (8-9)		485	912	Общо приходи (1 + 2 + 3 + 4)		6747	4793
Всичко (Общо разходи 9+10)		6747	4793	Всичко (Общо приходи + 10)		6747	4793

Отчетът за приходите и разходите следва да се разглежда заедно с пояснителните бележки, представляващи неразделна част от финансовия отчет, посочени от страница 15 до страница 17

Дата на съставяне:

31.3.2018

Съставител:

И. Димитрова

Ръководител:

Д. Живков

Заверил съгласно одиторски доклад:

01.06.2018г.



Регистриран одитор:

Бойка Тодорова

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС

"ДИМЕЛ" ЕООД

31.12.2017

на
към

АКТИВ				ПАСИВ			
РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Бележки	Сума (хил.лв.)		РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Бележки	Сума (хил.лв.)	
а	б	1	2	а	б	1	2
А. Записан, но не внесен капитал				А. Собствен капитал			
Б. Нетекущи (дълготрайни) активи				I. Записан капитал		5	5
I. Нематериални активи	11.1			II. Премии от емисии			
1. Концесии, патенти, лицензии, търговски марки, програмни			1	III. Резерв от последващи оценки			
Общо за група I:		0	1	IV. Резерви			
II. Дълготрайни материални активи	11.2			1. Законови резерви		9	9
1. Земи и сгради, в т. ч.:				2. Други резерви		86	86
- земи		360	1002	Общо за група IV:		95	95
- сгради		178	295	V. Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т. ч.:			
		182	707	- неразмразена печалба		1937	3905
2. Машини, производствено оборудване и апаратура		203	165	Общо за група V:		1937	3905
3. Съоръжения и други		364	376	VI. Текуща печалба (загуба)		485	912
Общо за група II:		927	1543	Общо за раздел A:	16	2522	4917
III. Дългосрочни финансови активи				Б. Задължения			
1. Инвестиционни имоти	11.3	36	573	1. Получени аванси, в т. ч.:		752	410
Общо за група III:		36	573	до 1 година		752	410
IV. Отсрочени данъци	18	4	1	2. Задължения към доставчици, в т. ч.:		306	151
Общо за раздел Б:	11	967	2118	до 1 година		306	151
В. Текущи (краткотрайни) активи				3. Задължения към свързани предприятия, в т. ч.:		51	93
I. Материални запаси				до 1 година		51	93
1. Суровини и материали		254	909	4. Други задължения, в т. ч.:		267	389
2. Незавършено производство		374	446	до 1 година		180	369
3. Предоставени аванси		92	85	над 1 година		87	20
Общо за група I:	12	720	1440	- към персонала, в т.ч.:		61	48
II. Вземания				до 1 година		61	48
1. Вземания от клиенти и доставчици		276	179	- осигурителни задължения, в т. ч.:		19	14
2. Вземания от свързани предприятия	13.1	474	376	до 1 година		19	14
3. Други вземания	13.2	23	34	над 1 година			
Общо за група II:	13	773	589	- данъчни задължения, в т. ч.:		51	61
III. Парични средства, в т. ч.:				до 1 година		51	61
- в брой		13	1				
- в безсрочни сметки (депозити)		1415	1810				
Общо за група IV:		1428	1811				
Общо за раздел В:	14	2921	3840	Общо за раздел Б, в т. ч.:	17	1376	1043
Г. Разходи за бъдещи периоди	15	10	2	до 1 година	17.2	1289	1023
				над 1 година	17.1	87	20
СУМА НА АКТИВА (А+Б+В+Г)		3898	5960	СУМА НА ПАСИВА (А+Б)		3898	5960

Счетоводният баланс следва да се разглежда заедно с пояснителните бележки, представляващи неразделна част от финансовия отчет, посочени от страница **18** до страница **25**

Дата на съставяне:

31.3.2018

Съставител:

И. Димитрова

Ръководител:

Д. Живков

Заверил съгласно одиторски доклад:

01.06.2018г.

0515 Бойка
Тодорова
Регистриран одитор

Регистриран одитор:

Бойка Тодорова

ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

на
за

"ДИМЕЛ" ЕООД

2017 г.

(хил. лв.)

Показатели	Бележки	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 собствени	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			9			86	3905		912	4917
2. Салдо след промени в счетоводната политика и грешки		5			9			86	3905		912	4917
3. Финансов резултат за текущия период											485	485
4. Разпределения на печалба, в т. ч.:												
- за дивиденди									-387			-387
5. Преобразуване чрез отделяне по чл. От ТЗ									-2493			-2493
6. Други изменения в собствения капитал									912		-912	0
6. Салдо към края на отчетния период		5			9			86	1937		485	2522
7. Собствен капитал към края на отчетния период (6)	16	5			9			86	1937		485	2522

Отчетът за собствения капитал следва да се разглежда заедно с пояснителните бележки, представляващи неразделна част от финансовия отчет, посочени от стр. 24 до стр. 24

Дата на съставяне:

31.3.2018

Съставител:

И. Димитрова

Ръководител:

Д. Живков

Заверил съгласно одиторски доклад: (0515

01.06.2018г.

Бойка
Тодорова
Регистриран одитор

Регистриран одитор:

Бойка Тодорова

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИЯ ПОТОК

НА ФИРМА "ДИМЕЛ" ЕООД
ЗА ПЕРИОДА 01.01.2017 - 31.12.2017 г.

НАИМЕНОВАНИЕ НА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ	Бележки	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							
1. Парични потоци, свързани с търговски контрагенти		7400	5312	2 088	5156	4522	634
2. Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		5	711	(706)		802	(802)
3. Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденди и други подобни			2	(2)		14	(14)
4. Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики				0		2	(2)
5. Плащания при разпределения на печалби			579	(579)		288	(288)
6. Платени и възстановени данъци върху печалбата			58	(58)		125	(125)
7. Други парични потоци от основна дейност		50	481	(431)	55	92	(37)
Всичко парични потоци от основна дейност (А)		7455	7143	312	5211	5845	312
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност							0
1. Парични потоци, свързани с дълготрайни активи		254	345	(91)	586	31	555
Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б)		254	345	(91)	586	31	555
В. Парични потоци от финансова дейност							
1. Плащания на задължения по лизингови договори			91	(91)			
2. Парични потоци свързани с получени и предоставени заеми			13	(13)			
3. Други парични потоци от финансова дейност/отделяне/			500	(500)		40	(40)
Всичко парични потоци от финансова дейност (В)			604	(604)	0	40	(40)
Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)		7709	8092	-383	5797	5916	827
Д. Парични средства в началото на периода				1 811			1 930
Е. Парични средства в края на периода	14			1 428			1 811

Отчетът за паричния поток следва да се разглежда заедно с пояснителните бележки, представляващи неразделна част от финансовия отчет посочени от страница 23 до страница 23

Дата на съставяне:

31.3.2018

Съставител:

И. Димитрова

Регистратор:

Д. Живков

Заверил съгласно одиторски доклад:

01.06.2018г.



Регистриран одитор:

Бойка Тодорова

