ГОДИШЕН
ФИНАНСОВ ОТЧЕТ
НА
"ДИЛК-Дистрибуция и логистика Казанлък"
ЕООД
за 2009 година.

БАЛАНС

"ДИЛК-Дистрибуция и логистика Казанлък" ЕООД

ЕИК: **123762772**

към: 31.12.2009г.

АКТИВ **ПАСИВ**

РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	код на реда	Суми (хил.лв.) Текуща година	Предходна година	РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	код на реда	Суми (хил.лв.) Текуща година	Предходна година
А. ЗАПИСАН, но НЕВНЕСЕН КАПИТАЛ			1	**А. СОБСТВЕН КАПИТАЛ**			
Б. НЕТЕКУЩИ (ДЪЛГОТРАЙНИ) АКТИВИ				**I. ЗАПИСАН КАПИТАЛ**		5	5
I. НЕМАТЕРИАЛНИ АКТИВИ				**II. ПРЕМИИ ОТ ЕМИСИИ**			
1. Продукти от развойна дейност				**III. РЕЗЕРВ ОТ ПОСЛЕДВАЩИ ОЦЕНКИ**			
2. Концесии, патенти, лицензи и др.подобни права и активи							
3. Търговска репутация				**IV. РЕЗЕРВИ**			
4. Предоставени аванси и нематер.активи в процес изгражд.				1. Законови резерви			
Общо за група I :				2. Резерв, свързан с изкупени собствени акции			
II. ДЪЛГОТРАЙНИ МАТЕРИАЛНИ АКТИВИ				3. Резерв, съгласно учредителен акт			
1. Земи и сгради, в т.ч.:				4. Други резерви			
--- земи				***Общо за група IV :***			
--- сгради				**V. Натрупана печалба / загуба от мин. години, в т.ч. :**			
2. Машини, производствено оборудване и апаратура		8	3	--- Неразпределена печалба			
3. Съоръжения и други ДМА		73	99	--- Непокрита загуба		(2)	
4. Предоставени аванси и ДА в процес на изграждане				***Общо за група V :***		(2)	
Общо за група II :		81	102				
III. ДЪЛГОСРОЧНИ ФИНАНСОВИ АКТИВИ				**VI. ТЕКУЩА ПЕЧАЛБА (ЗАГУБА)**		(36)	(2)
1. Акции и дялове от предприятия в група							
2. Предоставени заеми на предприятия в група				***ОБЩО за РАЗДЕЛ "А" :***		(33)	3
3. Акции и дялове в асоц. и смесени предприятия							
4. Предост. заеми, свърз. с асоц. и смесени предприятия				**Б. ПРОВИЗИИ и СХОДНИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ**			
5. Дългосрочни инвестиции				1. Провизии за пенсии и сходни задължения			
6. Други заеми				2. Провизии за данъци, в т.ч. :			
7. Изкупени собствени акции : номинална ст-ст ..... хил.лв.				--- отсрочени данъци			
Общо за група III :				3. Други провизии и сходни задължения			
IV. ОТСРОЧЕНИ ДАНЪЦИ		4					
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "Б" :		85	102	***ОБЩО за РАЗДЕЛ "Б" :***		***0***	***0***
В. ТЕКУЩИ (КРАТКОТРАЙНИ) АКТИВИ				**В. ЗАДЪЛЖЕНИЯ**			
I. МАТЕРИАЛНИ ЗАПАСИ				1. Облигац.заеми с отд.посочване на конвертируемите,в т.ч.			
1. Материали и суровини		1	2	до 1 година			
2. Незавършено производство				над 1 година			

3. Стоки и продукция, в т.ч.:	45	42	2. Задължения към финансови предприятия, в т.ч. :		89	112
— продукция			до 1 година		23	23
— стоки	45	42	над 1 година		66	89
4. Предоставени аванси			3. Получени аванси, в т.ч. :			
Общо по група I :	46	44	до 1 година			
			над 1 година			
II. ВЗЕМАНИЯ			4. Задължения към доставчици, в т.ч. :		79	60
1. Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:	34	10	до 1 година		79	60
над 1 година			над 1 година			
2. Вземания от предприятията от групата, в т.ч.:			5. Задължения по полици, в т.ч.:			
над 1 година			до 1 година			
3. Вземания,свързани с асоц. и смесени предпр.,в т.ч.:			над 1 година			
над 1 година			6. Задължения към предприятия от група, в т.ч. :			
4. Други вземания, в т.ч.:		1	до 1 година			
над 1 година			над 1 година			
Общо по група II :	34	11	7. Задължения, свързани с асоциирани и смесени предпр., в т.ч. :			
			до 1 година			
III. ИВЕСТИЦИИ			над 1 година			
1. Акции и дялове на преприятия от група			8. Други задължения, в т.ч. :		67	67
2. Изкупени собств. акции: номинална ст-ст ..... хил.лв.			до 1 година		7	7
3. Други инвестиции			над 1 година		60	60
			— към персонала, в т.ч. :		3	3
Общо по група III :			до 1 година		3	3
			над 1 година			
IV. ПАРИЧНИ СРЕДСТВА			— осигурителни задължения, в т.ч. :		2	2
1. Парични средства в брой	25	62	до 1 година		2	2
2. Парични средства в безсрочни сметки (депозити)	1	4	над 1 година			
Общо по група IV :	26	66	— данъчни задължения, в т.ч. :			
			до 1 година			
			над 1 година			
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "В" :	106	121	*ОБЩО за РАЗДЕЛ "В", в т.ч. :*		235	239
			до 1 година		109	90
			над 1 година		126	149
Г. РАЗХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ	11	18	*Г.Финансирания и приходи за бъд.периоди,в т.ч. :*			
			до 1 година			
			над 1 година			
СУМА НА АКТИВА (раздели А+Б+В+Г)	202	242	**СУМА НА ПАСИВА (раздели А+Б+В+Г)**		202	242
УСЛОВНИ АКТИВИ			**УСЛОВНИ ПАСИВИ**			

Дата : 01 03 2010 г

Съставител : _____

ДИЛК-ДИСТРИБУЦИЯ ЕООД КАЗАНЛЪК

Ръководител : _____

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

на

"ДИЛК-Дистрибуция и логистика Казанлък" ЕООД

към 31. 12. 2009 година **ЕИК:**

123762772

РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	код на реда	Сума (хил.лв.) Текуща година	Предх. година	РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	код на реда	Сума (хил.лв.) Текуща година	Предх. година
1.Намаление на зап.от продукция и НП				1. Нетни приходи от продажби, в т.ч. :		1624	1096
2. Разходи за суровини, мат. и ВУ, в т.ч. :		187	147	а) Продукция			
а) суровини и материали		71	50	б) Стоки		1618	1092
б) външни услуги		116	97	в) Услуги		6	4
3. Разходи за персонала, в т.ч. :		52	43	2. Увеличение на зап.продукция и НП			
а) разходи за възнаграждения		40	34				
б) разходи за осигуровки, в т.ч.:		12	9	3. Разходи за придоб.активи по СН			
- осигуровки, свързани с пенсии							
4. Разходи за амортизация и обезценка		29	7	4. Други приходи, в т.ч.:			1
а) разходи за амортиз. на ДА, в т.ч.:		29	7	- приходи от финансирания			
- разходи за амортизация		29	7				
- разходи за обезценка				*ОБЩО приходи от оперативна дейност*		1624	1097
б) разходи за обезценка на текущ КА				*(1 + 2 + 3 + 4)*			
5. Други разходи, в т.ч. :		1385	897	5. Приходи от участия в предпр., в т.ч. :			
а) балансова ст-ст на продадени активи		1383	897	- прих.от участия в предпр.от група			
б) провизии				- други			
ОБЩО Разходи за оперативна дейност		1653	1094				
(1 + 2 + 3 + 4 + 5)							
6. Разходи от обезценка на фин.активи				6. Приходи от други инвестиции и заеми			
- отриц. разлики от пром.на валутен курс				- прих.от участия в предпр. от група			
- други				- други			
7. Разходи за лихви и други фин.разходи		11	5	7. Други лихви и фин.приходи, в т.ч.:			
а) разходи, свързани с предпр. от група				- приходи от предприятия от група			
б) отрицат.разлики от опер.с фин.активи				- полож.разл.от опер.с фин.активи			
в) разходи за лихви		11	5	- полож.разл.от пром.на вал.курсове			
г) други				- други			
				Общо финансови приходи (5 + 6 +7)			
8. Печалба от обичайната дейност				8. Загуба от обичайната дейност		(40)	(2)
9. Извънредни разходи				9. Извънредни приходи			
Общо Разходи		1664	1099	Общо Приходи		1624	1097
(1+2+3+4+5+6+7+9)				*(1+2+3+4+5+6+7+9)*			
10. Счетоводна Печалба				10. Счетоводна Загуба		(40)	(2)
(ОБЩО Приходи - ОБЩО Разходи)				*(ОБЩО Приходи - ОБЩО Разходи)*			
11. Разходи за данъци от печалбата							
12. Други данъци, алтернативни на КД		(4)					
13. Печалба *(балансова)*				11. Загуба *(балансова)*		(36)	(2)
(ред 10 - ред 11 - ред 12)				*(ред 10 + ред 11 и 12 от Раздел А)*			
ВСИЧКО (Общо РАЗХОДИ+11+12+13)		1660	1099	ВСИЧКО (Общо ПРИХОДИ + 11)		1660	1099

Дата: 01 03 2010 год. Съставител : Ръководител :

ДИЛК-ДИСТРИБУЦИЯ И ЛОГИСТИКА КАЗАНЛЪК • ЕООД • ДИЛК КАЗАНЛЪК

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ по ПРЕКИЯ МЕТОД

"ДИЛК-Дистрибуция и логистика Казанлък" ЕООД

01. 01 . 2009 - 31 . 12 . 2009

Е И К :

123762772

(хил.лв.)

НАИМЕНОВАНИЕ НА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ	Текущ период			Предходна година		
	постъпл.	плащания	нетен поток	постъпл.	плащания	нетен поток
А. Парични потоци от основна дейност						
Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	1923	1868	55	1304	1242	62
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи						
Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		51	(51)		37	(37)
Парични потоци, свързани с лихви,комисионни, дивиденти и др.						
Парични потоци от полож.и отрицателни валутни курс. разлики						
Платени и възстановени данъци върху печалбата						
Плащания при разпределения на печалби						
Други парични потоци от основната дейност		4	(4)	3	3	
Всичко парични потоци от основната дейност (А)	1923	1923		1307	1282	25
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност						
Парични потоци, свързани с дълготрайни активи		7	(7)		4	(4)
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи						
Парични потоци, свързани с лихви,комисионни, дивиденти и др.						
Парични потоци от бизнескомбинации - придобивания						
Парични потоци от полож.и отрицателни валутни курсови разл.						
Други парични потоци от инвестиционна дейност						
Всичко парични потоци от инвестиц. дейност (Б)		7	(7)		4	(4)
В. Парични потоци от финансова дейност						
Парични потоци от емисия и обр.придобиване на ценни книжа	1		1			
Парични потоци от доп. вноски и връщането им на собствениците						
Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми				60		60
Парични потоци, свързани с лихви,комисионни, дивиденти и др.		4	(4)		3	(3)
Плащания на задължения по лизингови договори		29	(29)		16	(16)
Парични потоци от полож.и отрицателни валутни курсови разл.						
Други парични потоци от финансовата дейност		1	(1)			
Всичко парични потоци от финансовата дейност (В)	1	34	(33)	60	19	41
Г. Изменение на паричните средства през периода (А + Б + В)	1924	1964	(40)	1367	1305	62
Д. Парични средства в началото на периода			66			4
Е. Парични средства в края на периода			26			66

Дата: 01 03 2010 год. Съставител: _____ Ръководител: _____

ДИЛК • ДИСТРИБУЦИЯ И ЛОГИСТИКА КАЗАНЛЪК • ЕООД

ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

"ДИЛК-Дистрибуция и логистика Казанлък" ЕООД **за 2009 год.**

Е И К : **123762772**

(хил. лв.)

ПОКАЗАТЕЛИ	записан капитал	премии от емисии	резерв от последващи оценки	РЕЗЕРВИ				фин.резултат от минали години		текуща	ОБЩО
				законови	резерв от изкупени собств. Акции	резерв съгл. Учред. Акт	други резерви	неразпр. печалба	непокрита загуба	печалба / загуба	собствен капитал
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Салдо в началото на отчетния период	5									(2)	3
2. Промени в счетоводната политика											
3. Грешки											
4. Салдо след промените в счетоводната политика и грешки											
5. Изменение за сметка на собствениците, в т.ч. :											
--- увеличения											
--- намаления											
6. Финансов резултат за текущия период										(36)	(36)
7. Разпределение на печалбата, в т.ч. :											
--- увеличения											
--- намаления											
8. Покриване на загуба									(2)	2	
9. Последващи оценка на активи и пасиви											
--- увеличение											
--- намаление											
10. Други изменения в собствения капитал											
Салдо към края на отчетния период	5								(2)	(36)	(33)
11. Промени от преводи на годишни фин.отчети на предприятия в чужбина											
Собствен капитал към края на отчетния период	5								(2)	(36)	(33)

Дата: 01.03.2010 Съставител : _____ Ръководител: _____

ДИЛК-ДИСТРИБУЦИЯ И ЛОГИСТИКА КАЗАНЛЪК • ЕООД • ДИЛК КАЗАНЛЪК

"ДИЛК-Дистрибуция и логистика Казанлък" ЕООД ЕИК 123762772

Справка за нетекущите (дълготрайните) активи към 31.12.2009г. (хил.лв)

Показатели	Стойности на дълготрайните активи							Амортизация							Балансова ст-ст в края на периода
	Отчетна стойност на дълготрайните активи				Последваща оценка		преоцен. стойност					Последваща оценка		преоцен. стойност	
	в началото	постъпл.	излезли	в края пер	увелич.	намален	(4+5-6)	в началото	начислен	отписана	в края пер	увеличен	намален	(11+12-13)	(7 - 14)
	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, лицензии, ТМ, ПП и др.															
3. Търговска репутация															
4. Предоставени аванси и нематер.активи изгр.															
Обща сума I :															
II. ДЪЛГОТРАЙНИ МАТЕРИАЛНИ АКТИВИ															
1. Земи и сгради, в т.ч. :															
— земи															
— сгради															
2. Машини, производ. оборудване и апаратура	3	8		11			11		3		3			3	8
3. Съоръжения и други ДМА	106			106			106	7	26		33			33	73
4. Предост.аванси и ДМА в процес на изгражд.															
Обща сума I I:	*109*	*8*		*117*			*117*	*7*	*29*		*36*			*36*	*81*
III. ДЪЛГОСРОЧНИ ФИНАНСОВИ АКТИВИ															
1. Акции и дялове в предприятия от група															
2. Предоставени заеми на предприятия от група															
3. Акции и дялове в асоциирани и смес.предпр.															
4. Предост.заеми, свърз.с асоц.и смес.предпр.															
5. Дългосрочни инвестиции															
6. Други заеми															
7. Изкупени собствени акции															
Обща сума I I I:															
IV. ОТСРОЧЕНИ ДАНЪЦИ		4		4			4								4
Обща сума I V:		*4*		*4*			*4*								*4*
ОБЩ СБОР (I + II + III + IV) :	109	12		121			121	7	29		36			36	85

ЗАБЕЛЕЖКА : Предприятията, които имат собствени дълготрайни материални активи в чужбина, представят отделна справка за всяка страна.

Дата: 01.03.2010 Съставител : _____ Ръководител: _____

ДИЛК-ДИСТРИБУЦИЯ И ЛОГИСТИКА КАЗАНЛЪК • ЕООД • КАЗАНЛЪК

Приложение към финансовия отчет
Оповестителни сведения към финансовия отчет на "ДИЛК-Дистрибуция и логистика Казанлък" ЕООД за 2009 година.

1. Сведения за учредяването и регистрацията

Търговско дружество "ДИЛК-Дистрибуция и логистика Казанлък" ЕООД гр. Казанлък е учредено през 2007 година като дружество с ограничена отговорност. Дружественият капитал в размер на 5000лв. е разпределен в 500 дяла по 10 лв. номинална стойност на един дял. Регистрирано е в Агенцията по вписванията на 24.01.2008 г. Идентификационният код на дружеството е 123762772

Едноличен собственик е Константин Стефанов Стоянов.

Основен предмет на дейност на предприятието е дистрибуция на стоки и услуги, транспортна дейност,спедиция и логистични услуги.

Средносписъчният брой на персонала е 14 души.

2.База за изготвяне на годишния финансов отчет

Годишният финансов отчет на предприятието за 2009 година е изготвен в съответствие на изискванията на всички счетоводни стандарти за малки и средни предприятия, които са приети с ПОСТАНОВЛЕНИЕ № 251 на Министерския съвет от 17 Октомври 2007 година и влизат в сила от 01.01.2008 година.

Дружеството организира и осъществява текущото счетоводно отчитане в съответствие с изискванията на българското законодателство – счетоводно, данъчно, търговско и социално.

Финансовият отчет е изготвен в съответствие с принципите: текущо начисляване, действащо предприятие, предимство на съдържание пред форма, предпазливост, съпоставимост на приходите и разходите, постоянство. При първоначалното оценяване на активите и пасивите е прилагана историческа цена, освен в случаите, когато с приложим национален стандарт за финансови отчети на малки и средни предприятия се изисква друго. Последващото оценяване на активите и пасивите е извършвано в съответствие с изискванията на Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия, които са в сила за 2008 година.

При съставяне на отчета е използвана счетоводната концепция за историческата цена.

3. Дълготрайни активи

Първоначалната оценка на дълготрайните материални активи е цена на придобиване, която включва покупна цена и преки разходи за въвеждане в експроатация. Отчетната стойност на активите се коригира с последващи разходи при обоснована икономическа изгода над тази оценена ефективност / подобрения/.

През 2009 година в дружеството е прилаган линейния метод и следните амортизационни номи на амортизируемите дълготрайни активи / материални и нематериални/ съобразени със Закона за корпоративното подоходно облагане, който са в сила за 2009 година, а именно:

- машини и оборудване – 30%
- компютърна техника – 50%
- автомобили - 25 %

В годишния отчет дълготрайните материални активи са представени по цена на придобиване, намалена с начислените амортизации и загубата от евентуалната обезценка.

Методите на амортизация на амортизируемите дълготрайни активи прилагани през 2009 година не са променяни в сравнение с тези, които са прилагани през 2008година.

4.Материални запаси

Материалните запаси са оценени първоначално по доставна стойност – цена на придобиване на материалите и стоките, себестойност на продукцията и незавършеното производство.

Използван е методът на среднопретеглената стойност за отписването на стоково-материалните запаси при тяхното потребление. Най-голям е относителния дял на стоките, които се водят по номенклатури, количествено и стойностно.

В годишния финансов отчет материалните запаси са представени по историческа стойност. Считаме, че в края на отчетния период няма условия за съществена обезценка.

5. Вземания

Вземанията в национална валута са оценени при тяхното възникване по номинална стойност на лева. Вземанията от клиенти не са обезценени, тъй като ръководството смята всички тях за събираеми.

6. Парични средства

Паричните средства в национална валута се оценяват при придобиването им по номинална стойност на лева. Отписването на средствата е по номинална стойност на лева.В годишния финансов отчет паричните средстства са представени по номинална стойност на лева.

7. Разходи за бъдещи периоди

За бъдещи периоди са разсрочени разходи, които са свързани с получаване на приходи или на стопански изгоди през следващ отчетен период. За 2009 г. това са лихви по фин.лизинг.

8. Основен капитал

Основният капитал на дружеството е 5 хил.лв. и е напълно внесен, като довнасянето от 1500.00лв. е направено на 15.04.2009г.. Капиталът се състои от 500 броя дялове с номинална стойност 10 лв. всеки.

9. Резерви

Дружеството няма формирани резерви.

10. Задължения

Задълженията се оценяват при възникването по тяхната номинална стойност в лева. През отчетния период задълженията се отписват по номинална стойност на лева. В годишния финансов отчет задълженията се представят по номиналната стойност на националната.

11. Разходи за обичайната дейност

Разходите за обичайната дейност се признават в съответствие с принципите за текущото начисляване и съпоставимост с приходите. Спазват се изискванията на националното законодателство за съставяне на документите.

12. Приходи от обичайната дейност

Приходите от продажби се признават както следва:

- от продажба на стоки - при фактурирането на стоките и при прехвърлянето на всички рискове и изгоди.
- признаването на приходите от услуги става при фактурирането на клиентите.
- Останалите приходи се признават в съответствие с изискванията на НСФОМСП 18 Приходи.

Приходите от обичайната дейност се признават на база принципите за текущо начисляване и съпоставимост с разходите. При съставянето на документите се имат в предвид изискванията на националното законодателство.

13. Други оповестявания

В счетоводният баланс са представени материални запаси за 46 х.лв. Те са оценени по нетна реализуема стойност, която съвпада с отчетната стойност.

Отчетът за паричния поток е изготвен по прекия метод – въз основа на информацията от счетоводните регистри.

Отчетена е временна разлика от регулиране на слабата капитализация за 2009г. в увеличение на фин.резултат в размер на 4196.86лв. с данъчен ефект 419.69лв. и временна разлика от данъчна загуба в размер на 35956.56лв. с данъчен ефект 3595.66лв.

Във връзка с доходите на персонала оповестяваме следната информация:

- Сумата, призната като разход за доходи на персонала, е представена в отчета за приходите и разходите на съответните редове и е в размер на 40 хил.лв.
- Доходите на персонала към датата на изготвяне на финансовия отчет са изплатени и осигуровките са внесени.
- Не са отчислявани средства за компенсируеми отпуски и съответстващите им се осигоровки за 2009 година.

През 2009 година предприятието не е получавало правителствени дарения, не ползвало преостъпени и опростени данъци.

През 2009 година предприятието не е работило с финансови инструменти по смисъла на НСФОМСП 32 – Финансови инструменти, като се изключат вземанията.

Не са правени обезценки на активи по реда на НСФОМСП - СС 36 Обезценка на активи. В отчета за приходите и разходите не са включвани разходи от обезценки на активи.

Събития след дата на баланса не са наблюдавани.

Съставил:

ДИЛК-ДИСТРИБУЦИЯ И ЛОГИСТИКА КАЗАНЛЪК • ЕООД • ДИЛК КАЗАНЛЪК

Управител:

01.03.2010г.
гр.Казанлък