

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС

на ДИАНИКА ЕООД
към 31 Декември 2016 година

АКТИВ

Сума (хил. лева)

Раздели, групи, статии	Текуща година	Предходна година
а	1	2
A. Записан, но невнесен капитал		
Б. Нетекущи активи		
I. Нематериални активи		
1. Продукти от развойна дейност		
2. Концесии, патенти, лицензии, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи		
3. Търговска репутация		
4. Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане		
Общо нематериални активи:		
II. Дълготрайни материални активи		
1. Земи и сгради, в т.ч.:		
- земи;		
- сгради;		
2. Машини, производствено оборудване и апаратура	3	3
3. Сьоръжения и други		
4. Предоставени аванси и дълготрайни активи в процес на изграждане		
Общо дълготрайни материални активи:	3	3
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 смесени предприятия		
4. Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия		
5. Дългосрочни инвестиции		
6. Други заеми		
7. Изкупени собствени акции		
- номинална стойност		
Общо дългосрочни финансови активи:		
IV. Отсрочени данъци		
Общо за раздел Б	3	3
В. Текущи активи		
I. Материални запаси		
1. Суровини и материали	1	1
2. Незавършено производство		
3. Продукция и стоки, в т.ч.:		
- продукция;		
- стоки;		
4. Предоставени аванси		
Общо материални запаси	1	1
II. Вземания		
1. Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:	8	8
- над една година	5	5
2. Вземания от предприятия от група, в т.ч.:		
- над една година		
3. Вземания свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:		
- над една година		
4. Други вземания		
Общо вземания	8	8
III. Инвестиции		
1. Акции и дялове в предприятия от група		
2. Изкупени собствени акции		
- номинална стойност		
3. Други инвестиции		
Общо инвестиции		
IV. Парични средства, в т.ч.:		
- в брой;	9	9
- в безсрочни сметки (депозити);	3	3
Общо парични средства	12	12
Общо за раздел В	21	21
Г. Разходи за бъдещи периоди		
СУМА НА АКТИВА:	24	24

ПАСИВ

Сума хил.лева

Раздели, групи, статии	година	година
a	1	2
A. Собствен капитал		
I. Записан капитал	5	5
II. Премии от емисии		
III. Резерв от последващи оценки		
IV. Резерви		
1. Законови резерви		
2. Резерв, свързан с изкупени собствени акции		
3. Резерв съгласно учредителен акт		
4. Други резерви		
Общо резерви:		
V. Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т.ч.:	19	19
- неразпределена печалба;	37	37
- непокрита загуба.	(18)	(18)
VI. Текуща печалба (загуба)		
Общо за раздел A:	24	24
Б. Провизии и сходни задължения		
1. Провизии за пенсии и други подобни задължения		
2. Провизии за данъци, в т.ч. отсрочени данъци		
3. Други провизии и сходни задължения		
Общо провизии и сходни задължения:		
Общо за раздел Б:		
В. Задължения		
1. Облигационни засми, в т.ч.		
- до една година, в т.ч.:		
- конвертируеми;		
- над една година, в т.ч.:		
- конвертируеми, над една година;		
2. Задължения към финансови предприятия, в т.ч.:		
- до една година;		
- над една година;		
3. Получени аванси, в т.ч.:		
- до една година;		
- над една година;		
4. Задължения към доставчици, в т.ч.:		
- до една година;		
- над една година;		
5. Задължения по полици, в т.ч.:		
- до една година;		
- над една година;		
6. Задължения към предприятия от група, в т.ч.:		
- до една година;		
- над една година;		
7. Задължения свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:		
- до една година;		
- над една година;		
8. Други задължения, в т.ч.:		
- до една година;		
- над една година;		
- към персонала, в т.ч.:		
- до една година;		
- над една година;		
- осигурителни задължения, в т.ч.:		
- до една година;		
- над една година;		
- данъчни задължения, в т.ч.:		
- до една година;		
- над една година;		
Общо за раздел В, в т.ч.:		
- до една година;		
- над една година;		
Г. Финансираня и приходи за бъдещи периоди, в т.ч.:		
- финансираня;		
- приходи за бъдещи периоди;		
СУМА НА ПАСИВА	24	24

Дата: 18 Март 2017

Съставител:

Град: Варна

Изпълнителен директор:

Пенка Петрова
Ив. Ив. Петров
МАНИКА ЕО
ВАРНА
BULGARIA

Пред-
приятие
Адрес:

ДИАНИКА ЕООД

гр. Варна, жк. "Младост" бл.145а, вх.3, ап.4

ЕИК: 148145736

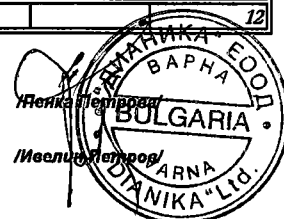
**ОТЧЕТ
ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ**
на ДИАНИКА ЕООД
за периода 01 Януари 2016 година - 31 Декември 2016 година

Сума (хил. лева)			Сума (хил. лева)		
НАИМЕНОВАНИЕ РАЗХОДИТЕ	НА Текуща година	Предходна година	НАИМЕНОВАНИЕ ПРИХОДИТЕ	НА Текуща година	Предходна година
а	1	2	а	1	2
А. Разходи			Б. Приходи		
1. Намаление на запасите от продукция и незавършено производство			1. Нетни приходи от продажби, в т.ч.:		12
2. Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т.ч.:		6	а) продукция		
а) суровини и материали;		6	б) стоки		5
б) външни услуги			в) услуги		7
3. Разходи за персонала, в т.ч.:			2. Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство		
а) разходи за възнаграждения;			3. Разходи за придобиване на активи по стопански начин		
б) разходи за осигуровки, в т.ч.:			4. Други приходи, в т.ч.:		
- осигуровки свързани с пенсии			- приходи от финансиране		
4. Разходи за амортизация и обезценка, в т.ч.:		1			
разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.:		1			
а)		1	Общо приходи от оперативна дейност:		12
- разходи за амортизация		1			
- разходи за обезценка			Приходи от участия в дъщерни,		
- разходи от обезценка на текущи (краткотрайни)			асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.		
б) активи			- приходи от участия в предприятия от група		
5. Други разходи, в т.ч.:		5	Приходи от други инвестиции и заеми,		
а) балансова стойност на продадените активи		4	б. признати като нетекущи (дългосрочни)		
б) провизии			- приходи от предприятия от група		
Общо разходи за оперативна дейност:		12	7. Други лхви и финансови приходи, в т.ч.:		
Разходи от обезценка на финансови активи, включително инвестициите, признати като текущи (краткосрочни) активи, в т.ч.:			а) приходи от предприятия от група;		
- отрицателни разлики от промяна на валутни курсове			положителни разлики от операции с финансови		
Разходи за лхви и други финансови разходи, в т.ч.:			б) активи		
разходи свързани с предприятия от групата			положителни разлики от промяна на валутни		
а)			в) курсове		
отрицателни разлики от операции с финансови			Общо финансови приходи:		
б) активи			8. Загуба от обичайна дейност		
Общо финансови разходи:			9. Извънредни приходи		
8. Печалба от обичайната дейност			Общо приходи		12
9. Извънредни разходи					
Общо разходи		12	10. Счетоводна загуба (общо приходи - общо разходи)		
Счетоводна печалба (общо приходи - общо разходи)					
11. Разходи за данъци от печалбата					
Други данъци, алтернативни на корпоративния					
данък					
12. данък					
13. Печалба (10-11-12)			11. Загуба (10+ред 11 и 12 от раздел А)		
Всичко (Общо разходи +11+12+13):		12	Всичко (Общо приходи +10)		12

Дата: 18 Март 2017
Град: Варна

Съставител:

Изпълнителен директор:



ОТЧЕТ
ЗА СОБСТВЕНИЙ КАПИТАЛ
на ДИАНИКА ЕООД
за периода 01 Януари 2016 година - 31 Декември 2016 година

Сума (хил. лева)

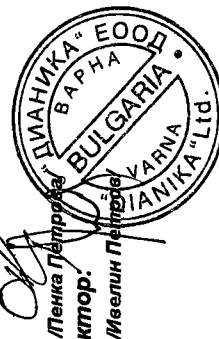
ПОКАЗАТЕЛИ	Записан капитал	Премии от емисия	Резерв от последващи оценки на активи и пасиви	РЕЗЕРВИ					Финансов резултат от минали години		Текуща печалба /загуба	Общо собствен капитал
				Законови резерви	Резерв, свързан с изкупени собствени акции	Резерв съгласно учредителен акт	Други резерви	Неразпределена печалба	Непокрита загуба			
а	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
1. Салдо в началото на отчетния период	5							37	-18		24	
2. Промени в счетоводната политика												
3. Грешки												
4. Салдо след промени в счетоводната политика и грешки	5							37	(18)		24	
5. Изменения за сметка на собствениците, в т.ч.:												
- увеличение												
- намаление												
6. Финансов резултат за текущия период												
7. Разпределения на печалба, в т.ч.:												
- за дивиденди												
8. Покриване на загуба												
9. Последващи оценки на активи и пасиви, в т.ч.:												
- увеличение												
- намаление												
10. Други изменения в собствен капитал												
11. Салдо към края на отчетния период	5							37	(18)		24	
12. Промени от преходи на годишни финансови отчети на предприятия в чужбина												
13. Собствен капитал към края на отчетния период	5							37	(18)		24	

Дата: 18 Март 2017

Град: Варна

Съставител:

Изпълнителен директор:



Пред-
приятие
Адрес:

ДИАНИКА ЕООД

гр. Варна, жк. "Младост" бл.145а, вх.3, ап.4

ЕИК: 148145736

ОТЧЕТ
ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ
на ДИАНИКА ЕООД
за периода 01 Януари 2016 година - 31 Декември 2016 година

Сума (хиляди лева)

НАИМЕНОВАНИЕ НА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ	Текущ период			Предходен период		
	Постъпления	Плащания	Нетен поток	Постъпления	Плащания	Нетен поток
a	1	2	3	4	5	6
А. Парични потоци от основна дейност						
Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	1	1		16	14	2
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи, държани за търговски цели						
Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения						
Лихви, комисиони, дивиденди, и други подобни						
Положителни и отрицателни валутни курсови разлики						
Платени и възстановени данъци върху печалбата						
Плащания при разпределения на печалби						
Други парични потоци от основна дейност						
Всичко парични потоци от основна дейност:	1	1		16	14	2
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност						
Парични потоци, свързани с дълготрайни активи						
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи						
Лихви, комисиони, дивиденди, и други подобни						
Бизнескомбинации - придобивания						
Положителни и отрицателни валутни курсови разлики						
Други парични потоци от инвестиционна дейност						
Всичко парични потоци от инвестиционна дейност:						
В. Парични потоци от финансова дейност						
Емитиране и обратно придобиване на цени книжа						
Парични потоци от допълнителни вноски и връщането им на собствениците				1	1	
Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми						
Лихви, комисиони, дивиденди, и други подобни						
Плащания на задължения по лизингови договори						
Положителни и отрицателни валутни курсови разлики						
Други парични потоци от финансова дейност						
Всичко парични потоци от финансова дейност:				1	1	
Г. Изменение на паричните средства през периода	1	1		17	15	2
Д. Парични средства в началото на периода			12			10
Е. Парични средства в края на периода			12			12

Дата: 18 Март 2017

Град: Варна

Съставит

/Пенка Петрова/

Изпълнителен директор:

/Ивелин Петров/



**Справка
за нетекущите (аъаготрайните) активи
на ДИАНИКА ЕООД**

за периода 01 Януари 2016 година - 31 Декември 2016 година

Сума (хил.лева)

Заявление за периода от 1 януари 2010 година - 31 декември 2010 година															
ПОКАЗАТЕЛИ	Отчетна стойност на нетекущите активи				Послевапца оценка		Преоценен а стойност (4+5-6)	Амортизация				Послевапца оценка		Преоценен а амортизация в края на периода (11+12-13)	Балансова стойност в края на периода (7-14)
	в началото на периода	на постъпките през годината	на излизаните през годината	в края на периода (1+2-3)	увеличение	намаляние		начислана през периода	отписана през периода	в края на периода (8+9-10)	увеличение	намаляние			
а	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
I. Нематериални активи															
1. Продукти от развойна дейност															
Концесии, патенти, лицензи, търговски марки, програмни продукти															
3. Търговска репутация															
Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане															
Обща сума I:															
II. Аьаготрайни материални активи															
1. Земи и сгради, в т.ч.															
- Земи															
- Сгради															
2. Машини, производствено оборудване и апаратура	12			12			12	9			9			9	3
3. Съоръжения и други	26			26			26	26			26			26	
Предоставени аванси и материални активи в процес на изграждане															
Обща сума II:															
III. Аьагосрочни финансови активи															
1. Акции и дялове в предприятия от група															
2. Предоставени заеми на предприятия от група															
3. Акции и дялове асоциирани и смесени предприятия															
Предоставени заем свързани с асоциирани и смесени предприятия															
4. предприятия															
5. Аьагосрочни инвестиции															
6. Други заеми															
7. Изкупени собствени акции															
Обща сума III:															
IV. Отсрочени данъци															
1. Отсрочени данъци															
Обща сума IV:															
Общ сбор (I + II + III + IV):	38			38			38	35			-35			35	3



Съставител:

Пенка Петрова

Изпълнителен директор:

Маелин Петров

Дата: 18 Март 2017

Град: Варна

СПРАВКА

за оповестяване на счетоводната политика на ДИАНИКА ЕООД
гр. Варна, жк. Младост, бл.145а, вх. 3, ап. 4 ЕИК 148145736

Фирмата е разработила счетоводната си политика в съответствие с принципите и изискванията на Закона за счетоводство и НСС.

Счетоводството се осъществява при спазване на следните принципи:

1. Предпазливост – като се оценяват и отчитат предполагаемите рискове и очакваните евентуални загуби при счетоводното отчитане на стопанските операции с цел получаване на действителен финансов резултат.
2. Съпоставимост между приходите и разходите, извършени във връзка с определена сделка или дейност.
3. Предимство на съдържанието пред формата - сделките и събитията се отразяват съобразно тяхното икономическо съдържание, а не според правната им форма.
3. Запазване при възможност на счетоводната политика от предходен период, за да се постигне съпоставимост на счетоводните данни и показатели през различните отчетни периоди.

Фирмата осъществява счетоводството си на основание на съставяне на документите съгласно действащото законодателство.

Фирмата съставя годишен финансов отчет към 31 Декември в хиляди лева, отразявайки вярно и точно имущественото и финансово състояние, отчетния финансов резултат и промените в паричните потоци. Ръководството поема отговорността за състоянието на финансовите отчети.

Информацията представяна в годишния финансов отчет отговаря на следните изисквания:

1. Разбираемост
 2. Уместност
 3. Надежност
 4. Сравнимост
 5. Независимост
- на отделните отчетни периоди и стойностна връзка между начален и краен баланс.

При изготвяне на годишния отчет фирмата използва линеен метод на амортизация на дълготрайните активи.

Счетоводната информация се съхранява по реда, предвиден в Закона за Държавния архивен фонд в следните срокове:

1. Ведомости за работна заплата - 50 г.
2. Счетоводни регистри и финансови отчети – 10 г.
3. Документи за данъчен контрол до 5 г. след изтичане на давностния срок за погасяване на публично задължение.
4. Всички останали носители – 3 г.

След изтичане на сроковете на съхранението носителите на счетоводна информация, които не подлежат на предаване в държавния архивен фонд се унищожават.

18.03.2017

Съставил:



Управител:

