СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС

на "Добруджанска мебел" АД - гр. Добрич към 31.12.2009г.

АКТИВ

АКТИВИ	Сума (хил. лв.)	
	Текуща година	Предходна година
а	1	2
А. ТЕКУЩИ АКТИВИ	1021	1065
Б. НЕТЕКУЩИ АКТИВИ	5	5
Сума на актива (А+Б)	1 026	1 070

ПАСИВ

СОБСТВЕН КАПИТАЛ И ПАСИВИ	Сума (хил. лв.)	
	Текуща година	Предходна година
а	1	2
А. СОБСТВЕН КАПИТАЛ	325	80
Б. НЕТЕКУЩИ ПАСИВИ	492	492
В. ТЕКУЩИ ПАСИВИ	209	498
Сума на пасива (А+Б+В)	1 026	1 070

28.01.2010г.

Гл. счетоводител:

Ръководител:

ДОБРУДЖАНСКА МЕБЕЛ АД
ДОБРИЧ

Заверен съгласно декларация

СПРАВКА

КЪМ СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС

на "Добруджанска мебел" АД - гр. Добрич към 31.12.2009г.

АКТИВ

АКТИВИ	Сума (хил. лв.)	
	Текуща година	Предходна година
а	1	2
А. НЕТЕКУЩИ АКТИВИ		
I. Дългосрочни финансови активи		
1. Инвестиции в дъщерни предприятия	5	5
Общо за група I :	5	5
Общо за раздел А :	5	5
Б. ТЕКУЩИ АКТИВИ		
I. Търговски и други вземания		
1. Вземания от свързани предприятия	1 020	1 059
2. Други краткосрочни вземания	1	6
Общо за група I :	1	6
Общо за раздел Б :	1 021	1 065
Сума на актива (А+Б)	1 026	1 070

ПАСИВ

СОБСТВЕН КАПИТАЛ И ПАСИВИ	Сума (хил. лв.)	
	Текуща година	Предходна година
а	1	2
А. СОБСТВЕН КАПИТАЛ		
I. Основен капитал		
1. Записан и внесен капитал	103	103
Общо за група I :	103	103
II. Финансов резултат		
1. Текуща печалба	245	53
2. Непокрита загуба от минали години	-23	-76
Общо за група II :	222	-23
Общо за раздел А :	325	80
Б. НЕТЕКУЩИ ПАСИВИ		
I. Дългосрочни задължения		
1. Задължения към свързани предприятия	492	492
Общо за група I :	492	492
Общо за раздел Б :	492	492
В. ТЕКУЩИ ПАСИВИ		
I. Краткосрочни задължения		
Задължения към свързани предприятия	94	79
Задължения към персонала	73	139
Задължения към осигурителни предприятия	24	57
Данъчни задължения	17	212
Други краткосрочни задължения	1	4
Задължения към доставчици и клиенти	-	7
Общо за група I :	209	498
Общо за раздел В :	209	498
Сума на пасива (А+Б+В)	1 026	1 070

28.01.2010г.

; Гл. счетоводител

Ръководител

ДОБРУДЖАНСКА МЕСЕЛ АД

ДОБРИЧ

ОТЧЕТ ЗА ДОХОДИТЕ
на " Добруджанска мебел"АД - Добрич
към 31.12.2009г.

хил.лв.

N	Съдържание	Текуща година	Предходна година
1.	Приходи от оперативна дейност	299	126
2.	Други разходи от дейността	8	12
3.	Печалба (загуба) от оперативна дейност	291	114
4.	Финансови приходи (разходи)	-46	-61
5.	Печалба (загуба) преди облагане с данъци	245	53
6.	Нетна печалба (загуба) за периода	245	53

28.01.2010г.
Съставител:

Ръководител:

ДОБРУДЖАНСКА МЕБЕЛ АД
ДОБРИЧ

Заверен съгласно оскиф

ОТЧЕТ
ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ МЕТОД
на "Добруджанска мебел"АД към 31.12.2009г.

в хил.лв

ПАРИЧНИ ПОТОЦИ	текущ период	предх. период
А. Парични потоци от основна дейност		
1. Други парични потоци от основна дейност	38	67
2. Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения	-7	-6
3. Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	0	-1
Нетен паричен поток от основна дейност (А)	31	60
Б. Парични потоци от финансова дейност		
1. Парични потоци от лихви	-31	-60
Нетен паричен поток от финансова дейност (В)	-31	-60
В. Изменения на паричните средства през периода (А+Б)	0	0
Г. Парични средства в началото на периода	0	0
Д. Парични средства в края на периода	0	0

Дата на съставяне: 28.01.2010г.

ДОБРУДЖАНСКА МЕБЕЛ АД
ДОБРИЧ

Съставител:

Ръководител:

Уверен съгласно доклад

ОТЧЕТ ЗА ИЗМЕНЕНИЕ В СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ
на "Добруджанска мебел" АД - Добрич към 31.12.2009г.

в хил.лв.

ПОКАЗАТЕЛИ	основен капитал	натрупани печалби/загуби		общо собствен капитал
		печалба	загуба	
1	3	6	7	8
Салдо в началото на отчетния период	103	53	-76	80
Финансов резултат за текущия период	0	245	0	245
Покриване на загуба	0	-53	53	0
Салдо към края на отчетния период	103	245	-23	325
Собствен капитал към края на отчетния период	103	245	-23	325

28.01.2010г.

Съставител: (Петранка Петрова)

Ръководител: (инж. Магдалена Великова)

ДОБРУДЖАНСКА МЕБЕЛ АД
ДОБРИЧ

Заверен съгласно оригинала

ДОКЛАД НА НЕЗАВИСИМИЯ ОДИТОР

Цветан Иванов Цветанов диплом № **0401** на МФ

ДО АКЦИОНЕРИТЕ НА

"Добруджанска мебел" АД - гр.Добрич

Доклад върху финансовия отчет

Ние извършихме одит на приложения финансов отчет на **"Добруджанска мебел" АД - гр.Добрич**, включващ счетоводния баланс към 31 Декември 2009 г., отчета за приходите и разходите, отчета за промените в собствения капитал и отчета за паричните потоци за годината, завършваща на тази дата, както и обобщеното оповестяване на съществените счетоводни политики и другите пояснителни приложения.

Отговорност на ръководството за финансовия отчет

Отговорността за изготвянето и достоверното представяне на този финансов отчет в съответствие с Международните стандарти за финансови отчети, приети от Комисията на Европейския съюз се носи от ръководството. Тази отговорност включва: разработване, внедряване и поддържане на система за вътрешен контрол, свързана с изготвянето и достоверното представяне на финансови отчети, които да не съдържат съществени неточности, отклонения и несъответствия, независимо дали те се дължат на измама или грешка; подбор и приложение на подходящи счетоводни политики; и изготвяне на приблизителни счетоводни оценки, които да са разумни при конкретните обстоятелства.

Отговорност на одитора

Нашата отговорност се свежда до изразяване на одиторско мнение върху този финансов отчет, основаващо се на извършения от нас одит. Нашият одит бе проведен в съответствие със Закона за независимия финансов одит и професионалните изисквания на Международните одиторски стандарти. Тези стандарти налагат спазване на етичните изисквания, както и одитът да бъде планиран и проведен така, че ние да се убедим в разумна степен на сигурност доколко финансовият отчет не съдържа съществени неточности, отклонения и несъответствия.

Одитът включва изпълнението на процедури с цел получаване на одиторски доказателства относно сумите и оповестяванията, представени във финансовия отчет. Избраните процедури зависят от преценката на одитора, включително оценката на рисковете от съществени неточности, отклонения и несъответствия във финансовия отчет,

независимо дали те се дължат на измама или грешка. При извършването на тези оценки на риска одиторът взема под внимание системата за вътрешен контрол, свързана с изготвянето и достоверното представяне на финансов отчет от страна на предприятието, за да разработи одиторски процедури, които са подходящи при тези обстоятелства, но не с цел изразяване на мнение относно ефективността на системата за вътрешен контрол на предприятието. Одитът също така включва оценка на уместността на прилаганите счетоводни политики и разумността на приблизителните счетоводни оценки, направени от ръководството, както и оценка на цялостното представяне във финансовия отчет.

Считаме, че извършеният от нас одит представя достатъчна и подходяща база за изразеното от нас одиторско мнение.

Мнение

В резултат на това удостоверяваме, че финансовият отчет представя достоверно, във всички съществени аспекти, финансовото състояние на дружеството към 31 Декември 2009 г., както и неговите финансови резултати от дейността и паричните му потоци за годината завършваща тогава, в съответствие с Международните стандарти за финансови отчети, приети от Комисията на Европейския съюз.

Доклад върху други правни и регулаторни изисквания

Годишен доклад за дейността на Дружеството по изискванията на Закона за счетоводството (чл.33)

В съответствие с изискванията на българския Закон за счетоводството (чл.38, ал.4), ние сме се запознали с годишния доклад на ръководството за дейността на Дружеството за отчетната 2009 г. Този доклад не представлява част от годишния му финансов отчет за същия период. Отговорността за изготвянето на този годишен доклад за дейността с дата **01.04.2010 г.** се носи от ръководството на Дружеството. Историческата финансова информация, представена в годишния доклад за дейността, съответства във всички съществени аспекти на информацията, представена и оповестена във финансовия отчет на Дружеството към 31 Декември 2009 г., изготвен в съответствие с Международните стандарти за финансови отчети, приети от Комисията на Европейския съюз.

Гр. Силистра
Ул. Кап. Кръстев №28, ет.3, ап.5
Дата 01.04.2010 г.

Регистриран ДЕС:.....
/Цветан Цветанов/

Д О К Л А Д

за дейността
на
"ДОБРУДЖАНСКА МЕБЕЛ" АД – гр. Добрич
през 2009год.

I. СТРУКТУРА НА КАПИТАЛА към 31.12.2009г.

ОСНОВЕН КАПИТАЛ: 102 847 бр.акции.
Увеличение или намаление на капитала през 2009г. няма.

АКЦИОНЕРИ:
1) "ТК - ХОЛД"АД – гр. София – 88078 бр.акции – 85.64%;
2) "КЕТМАШ" АД – гр. Велико Търново – 2057 бр.акции – 2%
3) ДРУГИ ЮРИДИЧЕСКИ ЛИЦА – 93 бр.акции – 0,09%;
4) ФИЗИЧЕСКИ ЛИЦА – 12619 бр. акции – 12,27 %.

С Решение №2136/19.10.2004г. на Добрички окръжен съд на основание Договор от 05.10.2004г. за прехвърляне на дружествени дялове "Добруджанска мебел" АД е собственик на 100% от капитала на "Итал мебел" ЕООД – гр. Добрич, представляващ 500 дяла с номинална стойност 10 лв. всеки един.

II. КРАТЪК ФИНАНСОВ АНАЛИЗ към 31.12.2009г.

Реализираните приходи на дружеството към 31.12.2009г. са в размер на 299 хил. лв., от които:

- 188 хил. лв. – приходи от спечелено дело срещу ТД на НАП;
- 110 хил.лв. – отписани задължения с изтекъл давностен срок;
- 1 хил.лв. – присъдени съдебни разноски.

Отчетените разходи към 31.12.2009г. са 54 хил.лв, от които:

- лихви по кредити - 46 хил.лв.;
- отписани вземания с изтекъл давностен срок – 8 хил.лв.

Коефициент на ефективност на приходите за 2009г. е 0,18, т.е. с 1 лв. приходи са извършени 0,18 лв. разходи

Коефицентът на ефективност на разходите за 2009г. е 5,54, т.е. с 1 лв. разходи са получени 5,54 лв. приходи.

Дългосрочни задължения към 31.12.2009г.

Съгласно Споразумение към Договор за кредит с „ТК-ХОЛД"АД – гр. София срокът за връщане на заема е удължен до 30.05.2014г. Задължението на „Добруджанска мебел" АД към 31.12.2009г. е в размер на 533 хил.лв., от които 492 хил.лв. – главница и 41 хил.лв. – лихви.

Краткосрочни задължения към 31.12.2009г.:

1. Към „ТК ХОЛД" АД – 53 хил.лв. – съгласно Договор за цесия

2. Към персонала – 73 хил.лв. Със сума в размер на 7 хил.лв., представляваща вземане от работници и служители по фактури за продажба на мебели, задължението се редуцира до 66 хил.лв.
3. Към социално осигуряване – 24 хил.лв., от които няма изискуеми задължения.
4. Данъчни задължения с лихви към 31.12.2009г.– 17 хил.лв., в т.ч.:
   - Такса смет – лихви 1 хил. лв.;
   - ДОД – 9 хил.лв. – неизискуема сума.;
   - Данък върху печалбата – лихва - 1 хил. лв.;
   - Други данъци и дългове – 7 хил.лв. - стари задължения от предходни години, от които 5 хил.лв. глоби и разликата от 2 хил.лв. - лихви
5. Други краткосрочни задължения –1 хил.лв., които представляват задължения към пенсионирани работници и служители

Финансовият резултат на "Добруджанска мебел" АД към 31.12. 2009г. е печалба в размер на 245 хил.лв. Не е начислен данък печалба, тъй като печалбата е пренесена за покриване на загуби от минали години. В тази връзка, съгласно Решение от 29.03.2010г., СД предлага ОСА да вземе решение да бъде покрита загуба от минали години в размер на 23 223,79.лв. с част от реализираната печалба за 2009г.

През 2009г. Съветът на директорите е провел 11 заседания, като са обсъдени въпроси, свързани основно с управлението на "Итал мебел" ЕООД и др. Взети са 29 решения. Своевременно е уведомяван мажоритарния собственик на дружеството и лично Изпълнителния му директор – г-н Юри Аройо за всички възникинали проблеми.

01.04.2010 год.
гр. Добрич

ИЗП.ДИРЕКТОР:
/инж.М.Великова/