Светла Петрова, д.е.с.
Регистриран одитор

ДО

Съдружниците на

„ ДОРИС " ООД

гр. Сливен

ДОКЛАД НА НЕЗАВИСИМИЯ ОДИТОР

ДОКЛАД ВЪРХУ ФИНАНСОВИЯ ОТЧЕТ

Ние извършихме одит на приложения финансов отчет на „ДОРИС" ООД гр.Сливен, включващ счетоводния баланс към 31 декември 2009 г., отчет за приходите и разходите, отчет за собствения капитал, отчет 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 Националните стандарти за финансови отчети на малки и средни предприятия приети в България, се носи от ръководството на дружеството. 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 на 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 с 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 на грешка. При извършването на тези оценки на риска одиторът взема под внимание системата за вътрешен контрол, свързана с изготвянето и достоверното представяне на финансовия 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 предоставя достатъчна и подходяща база за изразеното от нас одиторско мнение.

Одиторско мнение

По наше мнение финансовият отчет представя достоверно, във всички съществени аспекти, финансовото състояние на „ДОРИС" ООД гр.Сливен към 31 декември 2009 г., както и неговите финансови резултати от дейността и паричните потоци за годината завършваща тогава, в съответствие с Националните стандарти за финансови отчети на малки и средни предприятия приети в България.

ДОКЛАД ВЪРХУ ДРУГИ ПРАВНИ И РЕГУЛАТОРНИ ИЗИСКВАНИЯ

Съгласно изискванията на Закона за счетоводството на България ние се запознахме с годишния доклад за дейността, изготвен от ръководството на „ДОРИС" ООД гр.Сливен. Годишният доклад за дейността не е част от финансовия отчет и е приложен към него. Считаме, че по отношение на историческата финансова информация, съществува съответствие между годишния доклад за дейността и годишния финансов отчет на дружеството за 2009 г.

26.04.2010 год.
гр. Варна

РЕГИСТРИРАН ОДИТОР:.....

0632 Светла Петрова
Регистриран одитор

ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА

НА "ДОРИС"ООД – ГР. СЛИВЕН

ЗА 2009 ГОД.

1. "ДОРИС"ООД е вписано в Търговския регистър по фирмено дело № 111 на Сливенски окръжен съд. Дружеството е със седалище и адрес на управление гр.Сливен ул."Лъдженска." №1 В 9 и с Булстат 119606924. Основният предмет на дейност включва Автобусен превоз на пътници в страната и чужбина;турагентска и туроператорска дейност.

Капиталът на "ДОРИС" ООД е 45 000 лв., разпределен на 450 дяла с номинал от 100 лв за дял,който капитал се притежава по равно от съдружниците Тодорка Томова Енева и Христо Петров Енев-по 225 дяла всеки.

Дружеството се управлява и представлява заедно и поотделно от Тодорка Томова Енева и Христо Петров Енев.

Общо за 2009г. са реализирани приходи от дейността общо в размер на 2 678 хил.лв., от които:

- Нетни приходи от продажба 2 665 хил.лв., в т.ч. 2 585 хил.лв. от транспортни услуги и 80 хил.лв.от други услуги - туристически, продажба на билети и др.;

- Други приходи от продажби 5 хил.лв.- основно от продажба на ДМА и употребявани материали;

- Извънредни приходи на стойност 8 хил.лв. - от получени застрахователни обезщетения.

Спрямо предходната година е отчетено намаление на нетните приходи от продажби със 185 хил.лв., което основно се дължи на повишената конкуренция в отрасъла и намалено потребление.

Приходите на дружеството за 2009 г. съответстват на осчетоводените и отразени в аналитичната и синтетична отчетност и са съобразени с нормативната уредба. При отчитане и признаване на приходите са съблюдавани принципите за текущо начисляване и за съпоставимост на приходите с разходите.

Общо разходите за дейността на дружеството през 2009 г. възлизат на 2 645 хил. лв., в т.ч. разходи по икономически елементи – 2 484 хил.лв. и финансови разходи 161 хил.лв.

С най-голям относителен дял в състава на оперативните разходи са материалните разходи – 42%, следвани от разходите за амортизации 24%; за външни услуги - 18% ; разходите за персонала , в т.ч. за заплати и осигуровки – 11%

Разходите са начислявани в момента на тяхното възникване, независимо от момента на плащанията съобразно принципа за текущо начисляване. Разходооправдателните документи са оформени според изискванията на Закона за счетоводството

Съпоставени общо приходите с разходите, отчетената счетоводна печалба за 2009 г. е в размер на 33 хил.лв., колкото е отчетената печалба от обичайната дейност. След намаление

на отчетената счетоводна печалба с данъчния ефект от формираната данъчна временна разлика във връзка с превишението на данъчната над счетоводната амортизация в размер на 11 хил.лв., резултатът е балансова печалба в размер на 22 хил.лв.

На база горните резултати, за 2009 г. рентабилността на приходите от продажби възлиза на 0,01 или на 100 лв. приходи е реализирана 1 лв. нетна печалба. Рентабилността на собствения капитал е 0,08, т.е на 100 лв. собствен капитал е отчетена 8 лв. печалба.

Ефективността на разходите за 2009 г. възлиза на 1,01 или на 100 лв. разходи са отчетени 101 лв. приходи при ефективност на приходите 0,99 или 100 лв. приходи са получени срещу извършени 99 лв. разходи.

Общата ликвидност за отчетния период е 0,84, т.е. с наличните краткотрайни активи към 31.12.2009 г. в размер на 313 хил.лв., включващи краткосрочните вземания и паричните средства, дружеството покрива 84% от текущите си задължения към края на периода, възлизащи на 1 844 хил.лв.

Коефициентът на задлъжнялост е 7.18, т.е. на 100 лв. собствен капитал се падат 718 лв. привлечен.

В резултат на горното, може да се обобщи, че като цяло вътрешно-контролната среда в дружеството е надеждна, постигнато е ефективно разпределение на работата, техническото състояние на транспортните средства е на добро ниво, изпълнението на договорите е в определените рамки, не са допускани просрочия на задължения, плащанията към доставчиците са ритмични, клиентските вземания са текущи и са уредени в по-голяма част след датата на баланса. Като цяло резултатите от финансовия анализ на дейността "ДОРИС"ООД за 2009 г. са задоволителни, имайки предвид съществуващите вътрешно-присъщи рискове в отрасъла, свързани със силно-конкурентна бизнес среда, лихвени и ценови рискове и други пазарни фактори. С оглед на това ръководството на дружеството следва политика на гъвкавост в договорните взаимоотношения с контрагентите, качество на услугите, поддържане на добро техническо състояние на транспортните средства, разумна ресурсна обезпеченост, в т.ч. финансова, трудова, както и развитие на дейността в други посоки – бъдещи инвестиции, маркетинг и др. с цел балансиране на рисковете.

2. След датата , към която е съставен годишния финансов отчет за 2009 г. ,няма настъпили важни събития.

3. В перспектива, очакваното бъдещо развитие на фирмата е свързано с продължаване и разширяване на дейността в областта на извършване на транспортни услуги,така също и турагентска и туроператорска дейност, запазване и затвърждаване мястото на дружеството на пазара, отстояване на завоюваните позиции и авторитет сред контрагенти и кредитори, предоставяне на качествени услуги имайки предвид добрата техническа обезпеченост с нови и луксозни автобуси, добра обезпеченост с висококвалифициран персонал и съответно недопускане на текучество и особено важно – лоялност с партньори, персонал и институции – основен принцип на работа. В областта на инвестициите, дружеството следва твърда политика на поддържане и обновяване на парка с оглед удължаване на полезния живот и бъдещи икономически изгоди, както и политика в дългосрочен план за обновяване на автобусите чрез поетапно придобиване, предвид високия размер на необходимите инвестиции, чрез съчетаване на различни източници на финансиране – банкови кредити, финансов лизинг, както и собствени финансови средства чрез реинвестиция под формата на амортизации.

4. Дружеството не осъществява действия в областта на научно-изследователската и развойна дейност.

5. Предприятието няма регистрирани клонове в страната и чужбина.

15,04, 2010 г.
гр.Сливен

УПРАВИТЕЛ: .....
/ Т.ЕНЕВА /

„ДОРИС“ ООД гр.СЛИВЕН

ГОДИШЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ

за годината към 31.12.2009 г.

ПРИЛОЖЕНИЕ

Наименование на предприятието: **“ДОРИС”ООД**
Държава на регистрация на предприятието: Република България
Седалище и адрес на регистрация: гр.СЛИВЕН, ул. ”ЛЪДЖЕНСКА” №1-В-9
Дата на регистрация: 2003 год.
Място на офис или извършване на стопанска дейност : гр.СЛИВЕН
Настоящият отчет е индивидуален финансов отчет на дружеството.
Брой служители средно за периода : 46 броя
Финансовият отчет е изготвен съгласно изискванията на българското счетоводно законодателство в националната валута на Република България -български лев.
От 1 януари 1999 година българският лев е с фиксиран курс към еврото: 1.95583 лева за 1 евро.
Точността на сумите представени във финансовия отчет е хиляди български лева.
Предмет на дейност и основни дейности на предприятието: Автобусен превоз на пътници;Туроператорска и турагентска дейност
Дата на финансовия отчет: 31.12.2009 г.
Текущ период: годината започваща на 01.01.2009 г. и завършваща на 31.12.2009 г.
Предходен период: годината започваща на 01.01.2008 г. и завършваща на 31.12.2008 г.
Дата на съставяне: 30.03.2010 год.
Дата на одобрение за публикуване: 27.04.2010 год.
Орган одобрил отчета за публикуване: Общо събрание на съдружниците чрез решение вписано в протокол от 27.04.2010 год.

Годишният финансов отчет е подписан от името на “ДОРИС” ООД от:

Управител: Тодорка Енева

Съставител: Стоянка Радева

I. БАЗА ЗА ИЗГОТВЯНЕ НА ФИНАНСОВИТЕ ОТЧЕТИ

Финансовият отчет е изготвен съгласно изискванията на Националните стандарти за финансови отчети на малки и средни предприятия, приети с Постановление на Министерски съвет № 46 от 21.03.2005 г., обнародвани в ДВ, бр. 30 от 7.04.2005 г., в сила от 01.01.2005 г.
С Постановление № 251 на Министерския съвет от 17.10.2007 г. за изменение и допълнение на НСФОМСП се въвеждат разпоредбите на Четвърта Директива на Съвета от 25.07.1978 г., приета на основание член 54, параграф 3, буква „ж" от Договора относно годишните счетоводни отчети на някои видове дружества (78/660/ЕИО), и на Седма Директива на Съвета от 13.06.1983 г., приета на основание член 54, параграф 3, буква „ж" от Договора относно консолидираните счетоводни отчети (83/349/ЕИО). Постановлението е в сила от 01.01.2008 година.
Годишният финансов отчет е съставен в националната валута на Република България - български лев.
От 1 януари 1999 година българският лев е с фиксиран курс към еврото: 1.95583 лева за 1 евро.

Дружеството води своите счетоводни регистри в български лева (BGN) и изготвя официални финансови отчети в съответствие с българското счетоводно и данъчно законодателство при съблюдаване на принципа за действащо предприятие, който предполага, че дружеството ще продължи дейността си в обозримото бъдеще.

II. ПРИЛОЖЕНА СЧЕТОВОДНА ПОЛИТИКА

Счетоводството на дружеството се осъществява и финансовите отчети се съставят в съответствие с изискванията на Закона за счетоводството при съобразяването със следните основни счетоводни принципи: Текущо начисляване; Действащо предприятие; Предпазливост; Съпоставимост между приходите и разходите; Предимство на съдържанието пред формата; Запазване при възможност на счетоводната политика от предходния отчетен период; Независимост на отделните отчетни периоди и стойностна връзка между начален и краен баланс.
Дружеството осъществява счетоводството на основата на документалната обоснованост на стопанските операции и факти, като спазва изискванията за съставяне на документите съгласно действащото законодателство.

1. Активи

1.1. Нетекущи /Дълготрайни/ материални активи

1.1.1. Признаване и оценка на ДМА

Предприятието отчита като дълготрайни материални активи / установимите нефинансови активи с натурално веществена форма, придобити и притежавани от него, които се използват в производствената, търговската и административната дейност и от които се чакат бъдещи икономически ползи.
Дълготрайните материални активи са оценени по цена на придобиване, образувана от покупната им стойност и допълнителните разходи, извършени по придобиването им и намалени с размера на начислената амортизация и евентуалните обезценки.
Стойностния праг, над който активите се признават за ДМА е определен на 700 лв. и под този праг активите се отчитат като текущ разход.
Първоначалната оценка на ДМА се определя както следва :
За придобити чрез покупка - Оценката е по цена на придобиване, която включва покупната цена (включително митата и невъзстановимите данъци) и всички преки разходи до въвеждането им в експлоатация.

За създадени в предприятието - себестойността. Не се включват вътрешни печалби, административните и други общи разходи /несвързани пряко с процеса на придобиване/
Оценката след първоначалното признаване се извършва както следва :
Последващите разходи по ДМА се капитализират /увеличават стойността им/ само в случай че водят до увеличаване на икономическата изгода от използването на съответния актив за който са извършени. Всички останали последващи разходи под формата на ремонт и др. се отчитат като текущи.

1.1.2. Амортизация на ДМА

Дружеството, начислява амортизации на ДМА съгласно полезния живот на отделните активи, определени от ръководството на дружеството за всеки клас активи по линейния метод.
Изготвя се амортизационен план със следните предвидени амортизационни норми :

- Административни, производствени, търговски сгради – 4%;
- Съоръжения – 4%;
- Машини и оборудване – 30%;
- Транспортни средства – 10%, в т.ч. автомобили – 25%;
- Компютърно оборудване и GSM – 50%;
- Обзавеждане и други активи – 15%.

В амортизационния план се водят и напълно амортизирани активи до момента на прекратяване на тяхната употреба.

1.1.3 Срок на годност на ДМА

Първоначално полезния срок на ДМА се определя въз основа на документацията предоставена от производителя за нормалната експлоатационна продължителност на актива. При липса на подобна информация ръководството на дружеството определя полезния живот на ДМА използвайки данни за полезния срок на сходни активи.
Полезния живот на ДМА се преразглежда в края на годината като се отчитат направените ремонти и подобрения по актива, както и технологичните промени и промените настъпили на пазара за съответните активи. Ако очакванията се различават значително от предишни оценки, амортизационните отчисления за текущия и бъдещите отчетни периоди се коригират. Промените се отразяват хронологично в инвентарните книги. За значителни се приемат очакванията в промяна на полезния срок на годност които се различават повече от 10 % от предишни оценки.

1.1.4. Остатъчна стойност на ДМА

Дружеството приема, че остатъчната стойност е незначителна, когато нейната оценка е по малка от 5 % от стойността при първоначалното признаване на актива. В този случай за остатъчна стойност се записва нула.
Амортизационната политика се спазва най-малко през един отчетен период. Предприятието преразглежда амортизационната си политика към началото на всеки отчетен период.

1.1.5. Преглед за обезценка

При прегледа на активите за обезценка се сравнява нетната им продажна цена и стойността им в употреба. В случаите, когато не е възможно да се определи нетната продажна цена на даден актив, стойността му в употреба се приема за възстановима стойност. Ако няма доказателства, че стойността в употреба надхвърля нетната продажна цена на даден актив, последната се приема за негова възстановима стойност.
Възстановимата стойност се определя за всеки актив поотделно. Изключения се допускат за активи, при чието използване не се пораждат разграничими парични постъпления.
Загубата от обезценка на актив се признава веднага като текущ разход за дейността.
Ако след извършена обезценка на актив неговата възстановима стойност превиши балансовата му стойност, се отразява възстановяване на загубата от обезценка - като текущ приход от дейността - до размера на предходната обезценка, която е била отразена като текущ разход за дейността.

1.2. Материални запаси

Отчитат се по доставна стойност, която включва покупната стойност и разходите по доставката им. Не се включват в стойността на стоката складовите разходи и тези, свързани с реализацията им и административните разходи.

Изписването на стоковите запаси става по метода: Първа входяща – първа изходяща цена.

Методът „среднопретеглена стойност"се използва при изписването на дизеловото гориво в края на месеца.

1.5. Парични средства

Паричните средства се оценяват по номинална стойност. Паричните позиции в чуждестранна валута се оценяват в ГФО по заключителен курс.

1.6. Вземания

Вземанията в левове са оценени по стойността на тяхното възникване. Вземанията във валута се преоценят по централния курс на БНБ за съответната валута към датата на съставяне на финансовия отчет.

1.7. Разходи за бъдещи периоди

Като разходи за бъдещи периоди се отчитат предплатените разходи, които се отнасят за следващи отчетни периоди.

2. Пасиви

Текущите задължения се начисляват при тяхното възникване. Задълженията във валута се преоценят по централния курс на БНБ за съответната валута към датата на съставяне на финансовия отчет.

3. Доходи на персонала

Доходите на персонала включват краткосрочни доходи, в т.ч. основно и допълнително трудово възнаграждение, социални осигуровки и надбавки, платен годишен отпуск и др.компенсируеми отпуски, непарични възнаграждения и др.

4. Собствен капитал

Изменението в собствения капитал на предприятието между датите на два счетоводни баланса отразява увеличението или намалението в неговите нетни активи през периода. Освен промените в резултат на операции със собственика (увеличение на капитала, разпределение на дивиденти и други), изменението в собствения капитал през периода представя общата сума на печалбите или загубите през този период, независимо от това дали те са признати в отчета за приходите и разходите или директно в собствения капитал.

5. Приходи

Приходите се признават когато :

- сумата на прихода може да бъде надеждно изчислена;
- предприятието има икономическа изгода, свързана със сделката по продажбата;
- направените разходи или тези, които ще бъдат направени във връзка със сделката, могат надеждно да бъдат изчислени.

Приходът от извършените услуги се признава в зависимост от етапа на завършеност на сделката към датата на съставянето на счетоводния баланс, при условие че резултатът от сделката може да се оцени надеждно.

6. Разходи

Всички разходи за дейността се отчитат по елементи. Спазва се принципа на текущо начисляване. Разходите се признават за текущи в момента на признаване на прихода.

7. Данъци

Дружеството е регистрирано по ЗДДС.

Дружеството е задължено с корпоративен данък по ЗКПО в размер на 10

III. ОПОВЕСТЯВАНИЯ КЪМ ФИНАНСОВИЯ ОТЧЕТ

1. Дълготрайни материални активи

Като част от приложението към годишния финансов отчет е представена Справката за нетекущите /дъготрайните/ активи - Приложение № 5 към СС 1.
Към 31.12.2009 г.са налични ДМА по групи както следва:

	Отч.с/ст	Набрано изх.	Балансова с/ст
1.Земя	34		34
2.Сгради	174	40	134
3.Машини и оборудване	29	12	17
4.Трансп.с/ва-автомобили	3634	2016	1618
5.Други ДМА	40	16	24
6.Комп.техника	25	9	16
Сбор за фирмата:	3936	2093	1843

Придобити ДМА през 2009 г.чрез закупуване на стойност 627 хил.лева.
Продадени:Трансп.средства 1 бр напълно амортизиран.

Очаквани срокове на полезен живот на дълготрайните материални активи

Очаквани срокове на полезен живот на дълготрайните материални активи	**Средна норма на полезен живот (год.)**	
	2009	**2008**
Сгради	25	25
Машини	3.33	3.33
Производствено оборудване и апаратура	3.33	3.33
Съоръжения	25	25
Транспортни средства	4	4
Компютри и периферни устройства	2	2

През 2009 г. във връзка с извършен тест за оценка на полезния живот на ДМА, на част от транспортните средства – 5 бр.автобуси е удължен полезния живот от 4 на 5 години и съответно коригирана амортизационната норма от 25% на 20%.

2. Материални запаси

Към 31.12.2009г наличните мат.запаси включват:
- горива и смаз.материали- 63 хил.лева
- ценни образци/билети/ - 5 хил.лева

Същите са оценени в ГФО по тяхната отчетна стойност.

3.Търговски и други вземания

Вземания	*2009 г.*			*2008 г.*		
	Сума на вземането (хил.лв.):	*Степен на ликвидност*		*Сума на вземането (хил.лв.):*	*Степен на ликвидност*	
		До 12 месеца	*Над 12 месеца*		*До 12 месеца*	*Над 12 месеца*
I. Предоставени аванси, в т.ч. (отчетна стойност, +):						
Доставчици по аванси	5	5				
II. Вземания от клиенти, в т.ч. (отчетна стойност, +):						

2. Вземания от клиенти	93	77	16	33	33	
III. Суми за възстановяване от бюджета, в т.ч.:						
1. Корпоративен данък	8		8	6	6	
2. Данък върху добавената стойност	23	23		6	6	
IV. Други вземания, в т.ч. (отчетна стойност, +):						
Други дебитори	2		2	2	2	
Разчети за застраховки				4	4	
Други разчети				3	3	
Нетен размер на вземанията:	***131***	**105**	**26**	**54**	**54**	

4. Пари и парични еквиваленти

Компонентите на паричните наличности и паричните еквиваленти, представени в счетоводния баланс са:

Компонент:	***Сума (хил.лв.):***	
	200 9 г.	***200 8 г.***
Парични средства в брой:	114	51
Парични средства в безсрочни разплащателни сметки в BGN:		34
Общо:	**114**	**85**

5.Търговски и други задължения

Задължения	***2009 г.***			***2008г.***		
	Сума на задължението (хил.лв.):	***В т.ч. изискуеми след повече от 5 г. (хил.лв.)***	***Обезпечение[1]:***	***Сума на задължението (хил.лв.):***	***В т.ч. изискуеми след повече от 5 г. (хил.лв.)***	***Обезпечение:***
I. По заеми, в т.ч.						
1. Заеми от финансови предприятия	86			270		
II. Задължения по лизингови договори	1539			1434		
III. Задължения към доставчици, в т.ч.:	265			116		
V. Задължения към бюджета, в т.ч.:						
1.ДДФЛ	2			2		
2. Осигуровки	5			5		
VI. Задължения към персонала, в т.ч.:						
1. За възнаграждения	14			11		
XII. Други задължения, в т.ч.	1			6		
Всичко сума на задълженията	***1912***			**1844**		

6. Приходи

Вид на прихода	Годината приключваща на 31.12.2009	Годината приключваща на 31.12.2008
Приходи от продажби		
Услуги , в.т.ч	**2665**	**2845**
Транспортни услуги	**2585**	**2757**
Комисионни	**80**	**88**
Други приходи		
в т.ч. от продажба на ДМА	**2**	**10**
в. т.ч от продажба на материали-употребявани	**3**	**1**
Всичко приходи от продажби:	***2670***	***2856***
Извънредни приходи- застрахователни обезщетения	***8***	***7***
Общо приходи от оперативна дейност:	***2678***	***2863***
Неполучени приходи от оперативна дейност към 31.12.	***98***	***33***

7. Разходи

Вид разход	Годината приключваща на 31.12.2009	Годината приключваща на 31.12.2008
Разходи за суровини и материали:		
Основни материали-гориво и смаз.;гуми	931	1307
Спомагателни материали	129	117
Ел.енергия	6	4
Вода	2	2
Всичко разходи за материали:	***1068***	***1430***
Разходи за външни услуги:		
Застраховки	130	105
Наеми	26	24
Други	280	278
Всичко разходи за външни услуги:	***436***	***407***
Разходи за амортизация и обезценка на :		
Производствени дълготрайни материални активи	607	645
Всичко разходи за амортизации:	***607***	***645***
Разходи за персонала:		
Възнаграждения	212	168
Осигуровки	39	34
Всичко разходи за заплати и осигуровки:	***251***	***202***
Други разходи		
Разходи за командировки	**112**	**85**
Балансова стойност на прод.ДМА		**7**
Други	**10**	**8**
Всичко други разходи:	***122***	***100***
Общо разходи за оперативна дейност		
Неплатени разходи за оперативна дейност към 31.12.	***265***	***116***

8. Капитал

8.1 Основен капитал

Основен /записан/ капитал ООД								
Съдружник	2009				2008			
	Брой дялове	Стойност (хил.лв.)	Платени	% Дял	Брой дялове	Стойност (хил.лв.)	Платени	% Дял
1.Т.Енева	225	22.5	22.5	50	225	22.5	22.5	50
2. Хр.Енев	225	22.5	22.5	50	225	22.5	22.5	50
Общо:	**450**	**45**	**45**	**100**	**450**	**45**	**45**	**100**

8.2 Финансов резултат

Текущ данък върху печалбата:

Параметри:	Стойност (хил.лв.)	
	2009 г.	2008 г.
Облагаема печалба	0	0
Ставка на корпоративния данък	10%	10%
Данък върху печалбата	**0**	**0**

Забележка:
1.За 2008 г:Счетоводна /балансова/загуба 57 хил.лева
2.За 2009 г:Счетоводна печалба 33 хил.лева
Пасив по отсрочени данъци 11 хил.лева
Балансова печалба 22 хил.лева

9. Персонал

9.1 Средносписъчен брой на персонала

Категория персонал	Средносписъчен състав (брой)	
	2009	2008
Ръководен персонал	2	2
Общ персонал	44	45
Общо:	46	47

9.2 Краткосрочни доходи на персонала

Категория персонал	Сума (хил.лв.)	
	2009	2008
Общ персонал, в т.ч.:	**220**	**173**
Възнаграждения	186	143
Осигуровки	34	30
Членове на органи на управление, в т.ч.:	**31**	**29**

Възнаграждения	26	25
Осигуровки	5	4
Общо:	**251**	**202**

IV.ДРУГИ ОПОВЕСТЯВАНИЯ

1. Събития след датата на баланса

Между датата на годишния финансов отчет и датата на одобрението му за публикуване не са възникнали коригиращи и некоригиращи събития, от които да възникнат специални оповестявания съгласно изискванията на СС 10.

2. Фундаментални грешки

През отчетния период не са констатирани грешки.

3. Свързани лица

3. Счетоводни предположения и приблизителни счетоводни преценки

Приложението на Националните стандарти за финансови отчети на малки и средни предприятия изисква от ръководството да приложи някои счетоводни предположения и приблизителни счетоводни преценки при изготвяне на годишния финансов отчет и при определяне на стойността на някои от активите, пасивите, приходите и разходите. Всички те са извършени на основата на най-добрата преценка, която е направена от ръководството към датата на изготвянето на финансовия отчет. Действителните резултати биха могли да се различават от представените в настоящия финансов отчет.

Дата: 30.03.2010 г.

Съставил:.....
/Стоянка Радева/

Ръководител:.....
/Тодорка Енева/

ДОРИС ООД

Съставител (предприятие)

СЛИВЕН;ЛЪДЖЕНСКА 1-В-9

Град, (село) ул. №

Приложение № 1

към СС 1

Заверил:
0632 Светла Петрова
Регистриран одитор

БАЛАНС

на ДОРИС ООД

Към 31.12.2009

ЕИК 119606924

АКТИВ ***ПАСИВ***

Раздели, групи, статии	Сума *(хил.лв.)*		Раздели, групи, статии	Сума *(хил.лв.)*	
	Текуща година	Предходна година		Текуща година	Предходна година
а	1	2	а	1	2
А. ЗАПИСАН, НО НЕВНЕСЕН КАПИТАЛ			**А. СОБСТВЕН КАПИТАЛ**		
Б.НЕТЕКУЩИ/ДЪЛГОТРАЙНИ/АКТИВИ			**I. Записан капитал**	**45**	**45**
I.Нематериални активи			**II. Премии от емисии**		
1.Продукти от развойна дейност			**III. Резерв от последващи оценки**		
2.Концесии,патенти,лицензии,търговски марки,програмни			**IV.Резерви**		
продукти и други подобни права и активи			1.Законови резерви		
3.Търговска репутация			2.Резерв,свързан с изкупени собствени акции		
4.Предоставени аванси и нематериални активи в процес			3.Резерв съгласно учредителен акт.		
на изграждане.			4.Други резерви	**186**	**186**
Общо за група I:	**-**	**-**	**Общо за група IV:**	**186**	**186**
II. Дълготрайни материални активи			**V.Натрупана печалба /загуба/**		
1.Земи и сгради,в т.ч..:	**168**	**175**	от минали години,в т.ч.:		
-земи	**34**	**34**	-неразпределена печалба	**15**	**72**
-сгради	**134**	**141**	-непокрита загуба		
2.Машини,производствено оборудване и апаратура	**57**	**19**	**Общо за група V:**	**15**	**72**
3.Съоръжения и други;Транспортни средства	**1 618**	**1 629**	**VI.Текуща печалба /загуба/**	**22**	**(57)**
4.Предоставени аванси и дълготрайни материални активи			**ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "А":**	**268**	**246**
в процес на изграждане	**35**	**57**	**Б. ПРОВИЗИИ И СХОДНИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ**		
Общо за група II:	**1 878**	**1 880**	1.Провизии за пенсии и други подобни задължения		
III. Дългосрочни финансови активи			2.Провизии за данъци,в т.ч.:	**11**	
1. Акции и дялове в предприятия от група			-отсрочени данъци	**11**	
2.Предоставени заеми на предприятия от група.			3.Други провизии и сходни задължения:		
3.Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия.			**Общо за раздел Б:**	**11**	**-**
4.Предоставени заеми,свързани с асоциирани и			**В.Задължения**		
смесени предприятия.			1.Облигационни заеми с отделно посочване на конверти-		
5.Дългосрочни инвестиции.			руемите,в т.ч.:	**-**	**-**
6.Други заеми			-до 1 година		
7.Изкупени собствени акции.			-над 1 година		
номинална стойност.....хил.лв.хх					
Общо за група III:	**-**	**-**	2. Задължения към финансови предприятия, в т.ч.	**1 625**	**1 704**
IV.Отсрочени данъци.			- до 1 година	**495**	**278**

ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "Б":	**1 878**	**1 880**	-над 1 година	**1 130**	**1 426**
В. ТЕКУЩИ КРАТКОТРАЙНИ АКТИВИ			3.Получени аванси, в т.ч.:	**-**	**-**
I. Материални запаси			- до 1 година		
1. Суровини и материали	**68**	**71**	-над 1 година		
2. Незавършено производство.			4. Задължения към доставчици,в т.ч.:	**265**	**116**
3. Продукция и стоки в т.ч.:	**-**	**-**	-до 1 година	**262**	**116**
-продукция			-над 1 година	**3**	
-стоки			5.Задължения по полици,в т.ч.	**-**	**-**
4.Предоставени аванси			-до 1 година		
Общо за група I:	**68**	**71**	-над 1 година		
II.Вземания			6.Задължения към предприятия от група,в т.ч.:	**-**	**-**
1. Вземания от клиенти и доставчици в т.ч.:	**98**	**33**	-до 1 година		
-над 1 година	**16**		-над 1 година		
2.Вземания от предприятия от група в т.ч.:			7.Задължения,свързани с асоциирани и смесени предприятия,		
над 1 година			в т.ч.:	**-**	**-**
3.Вземания,свързани с асоциирани и смесени			-до 1 година		
предприятия,в т.ч.:			-над 1 година		
над 1 година			8.Други задължения,в т.ч.	**22**	**24**
4.Други вземания ,в т.ч.:	**33**	**21**	-до 1 година	**22**	**24**
над 1 година	**8**		-над 1 година	**-**	**-**
Общо за група II:	**131**	**54**	-към персонала,в т.ч.:	**14**	**11**
III.Инвестиции			- до 1 година	**14**	**11**
1.Акции и дялове в предприятия от група			-над 1 година		
2.Изкупени собствени акции			- осигурителни задължения в т.ч.:	**5**	**5**
номинална стойност.....хил.лв.хх			-до 1 година	**5**	**5**
3.Други инвестиции			-над 1 година		
ОБЩО ЗА ГРУПА III:	**-**	**-**	-данъчни задължения,в т.ч.:	**2**	**2**
IV. Парични средства в т.ч.:			-до 1 година	**2**	**2**
- в брой	**114**	**51**	-над 1 година		
-в безсрочни сметки /депозити/		**34**	**ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "В"в т.ч.:**	**1912**	**1844**
Общо за група IV:	**114**	**85**	-до 1 година	**779**	**418**
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "В":	**313**	**210**	-над 1 година	**1 133**	**1 426**
Г. Разходи за бъдещи периоди			**Г.Финансирания и приходи за бъдещи периоди,в т.ч :**	**0**	**0**
			-финансирания		
			-приходи за бъдещи периоди		
СУМА НА АКТИВА (А+Б+В+Г)	**2 191**	**2 090**	**СУМА НА ПАСИВА (А+Б+В+Г)**	**2 191**	**2 090**
В. УСЛОВНИ АКТИВИ			**Д. УСЛОВНИ ПАСИВИ**		

Заверил:

0632 Светла Петрова
Регистриран одитор

ДАТА:30.03.2010г.

Съставител:Стоянка Иванова Радева

Ръководител:Тодорка Томова Енева

ДОРИС ООД
Съставител (предприятие)
СЛИВЕН;ЛЪДЖЕНСКА 1-В-9
Град, (село) ул. №

Приложение №2
към СС 1

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ
НА ДОРИС ООД
ЗА 2009 г

ЕИК 119606924

Наименование на разходите	Сума (хил.лв.)		Наименование на приходите	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 незавър-			1. Нетни приходи от продажби в т.ч.:	**2 665**	2 845
шено производство			а/продукция		
2. Разходи за суровини,материали и външни услуги в т.ч.:	**1 504**	1 837	б/ стоки		
а/суровини и материали	**1 068**	1 430	в/услуги	**2 665**	2 845
б/външни услуги	**436**	407	2.Увеличение на запасите от продукция и незавършено		
3. Разходи за персонала в т.ч.:	**251**	202	производство.		
а/ разходи за възнаграждения	**212**	168	3.Разходи за придобиване на активи по стопански начин		
б/разходи за за осигуровки,в т.ч.:	**39**	34	4.Други приходи в т.ч.:	**5**	11
-осигуровки,свързани с пенсии			-приходи от финансирания		
4.Разходи за амортизация и обезценка на в т.ч.:	**607**	645	**Общо приходи от оперативна дейност /1+2+3+4/**	**2 670**	**2 856**
а/разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални			5.Приходи от участия в дъщерни,асоциирани и смесени		
и нематериални активи,в т.ч.:	**607**	645	предприятия в т.ч.:		
-разходи за амортизация	**607**	645	-приходи от участия в предприятия от група		
-разходи от обезценка			6.Приходи от други инвестиции и заеми,признати като		
б/разходи от обезценка на текущи /краткотрайни/ активи			нетекущи /дългосрочни/ активи,в т.ч.:		
			- приходи от предприятия от група		
5.Други разходи,в т.ч.:	**122**	100	7.Други лихви и финансови приходи,в т.ч.:		
а/балансова стойност на продадените активи		7	а/приходи от предприятия от група		
б/провизии			б/положителни разлики от операции с финансови активи		
Общо разходи за оперативна дейност/1+2+3+4+5/	**2 484**	**2 784**	в/положителни разлики от промяна на валутни курсове		
6.Разходи от обезценка на финансови активи,включително инвести-			**Общо финансови приходи /5+6+7/**	-	-
циите,признати като текущи/краткосрочни активи/ в т.ч.:			8.Загуба от обичайна дейност		
-отрицателни разлики от промяна на валутни курсове			9.Извънредни приходи	**8**	7
7.Разходи за лихви и други финансови разходи,в т.ч.:	**161**	136	**Общо приходи/1+2+3+4+5+6+7+8+9/**	**2 678**	**2 863**
а/разходи,свързани с предприятия от група			10.Счетоводна загуба/общо приходи-общо разходи/		57
б/отрицателни разлики от операции с финансови активи			11.Загуба /10+ред 11 и 12 от раздел А/		57
Общо финансови разходи разходи /6+7/	**161**	136			
8.Печалба от обичайната дейност					
9.Извънредни разходи					
Общо разходи /1+2+3+4+5+6+7+8+9/	**2 645**	**2 920**			
10. Счетоводна печалба /общо приходи - общо разходи/	**33**				
11.Разходи за данъци от печалбата					
12.Други данъци,алтернативни на корпоративния данък	**11**				
13.Печалба/10-11-12/	**22**	0			
Всичко / Общо разходи +11+12+13 /	**2 678**	**2 920**	**Всичко/Общо приходи+11/**	**2 678**	**2 920**

Дата:30.03.2010г.
Съставител:Стоянка Иванова Радева

Заверил:
0632 Светла Петрова
Регистриран одитор

Ръководител:Тодорка Томова Енева

ДОРИС ООД
Съставител (предприятие)
СЛИВЕН;ЛЪДЖЕНСКА 1-В-9
Град, (село) ул. №

Приложение № 1
към СС 7

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ МЕТОД
на ДОРИС ООД
31.12.2009 г.

Наименование на паричните потоци	Текущ период			Предходен период		
	Постъп ления	Плащания	Нетен поток	Постъп ления	Плащания	Нетен поток
а	1	2	3	4	5	6
А. Парични потоци от основна дейност						
1.Парични потоци , свързани с търговски контрагенти	3 550	2 118	1 432	3 349	2 675	674
2. Парични потоци , свързани с краткосрочни финаноси активи,държани за търг.цели			-			-
3.Парични потоци,свързани с трудови възнаграждения		305	(305)	4	202	(198)
4. Парични потоци , свързани с лихви, комисионни, дивиденти и други подобни			-			-
5. Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики			-			-
6. Платени и възстановени данъци от печалбата		2	(2)		14	(14)
7. Плащания при разпределения на печалби			-			-
8.Други парични потоци от основната дейност	8	204	(196)	373	204	169
Всичко парични потоци от основна дейност (А)	**3 558**	**2 629**	**929**	**3 726**	**3 095**	**631**
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност			-			-
1.Парични потоци свързани с ДМА	2	177	(175)	10	96	(86)
2.Парични потоци,свързани с краткосрочни финансови активи			-			-
3.Парични потоци,свързани с лихви,комисионни ,дивиденти и други подобни.			-			-
4.Парични потоци от бизнескомбинации-придобивания			-			-
5.Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики.			-			-
6.Други парични потоци от инвестиционна дейност.			-			-
Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б)	**2**	**177**	**(175)**	**10**	**96**	**(86)**
В. Парични потоци от финансова дейност						
1. Парични потоци от емитиране и обратно придобиване на ценни книжа.			-			-
2.Парични потоци от допълнителни вноски и връщането им на собствениците			-			-
3.Парични потоци,свързани с получени или предоставени заеми.	87	270	(183)	137	297	(160)
4. Парични потоци от лихви ,комисионни,дивиденти и други подобни		161	(161)		136	(136)
5.Плащания на задължения по лизингови договори.		381	(381)		247	(247)
6.Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики.			-			-
7.Други парични потоци от финансова дейност.			-			-
Всичко парични потоци от финансова дейност (В)	**87**	**812**	**(725)**	**137**	**680**	**(543)**
Г. Изменения на паричните средства през периода (А+Б+В)	3 647	3 618	29	3 873	3 871	2
Д. Парични средства в началото на периода			85			83
Е. Парични средства в края на периода			114			85

Дата:30.03.2010г.
Съставител:Стоянка Иванова Радева

Заверил:
0632 Светла Петрова
Регистриран одитор

Ръководител:Тодорка Томова Енева

ДОРИС ООД

Съставител (предприятие)

СЛИВЕН;ЛЪДЖЕНСКА 1-В-9

Град, (село) ул. №

Приложение № 4 към СС 1

ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ
на ДОРИС ООД
31.12.2009 г.

(хил.лв.)

ПОКАЗАТЕЛИ	Записан капитал	Премии от емисия	Резерв от последващи оценки	Резерви				Финансов резултат от минали години		Текуща печалба/загуба	Общо собствен капитал
				Законови	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	***45***						186	72	-	(57)	246
2. Промени в счетоводната политика											-
3.Грешки											-
4.Салдо след промени в счетоводната политика и грешки											-
5.Изменения за сметка на собствениците,в т.ч.:	0										-
-увеличение											-
-намаление											-
6.Финансов резултат за текущия период										22	22
7.Разпределения на печалбата,в т.ч.:								(57)		57	-
-за дивиденти											-
8. Покриване на загуби											-
9.Последващи оценки на активи и пасиви	0										-
-увеличение											-
-намаление											-
10.Други изменения в собствения капитал											-
11.Салдо към края на отчетния период	45	0	0	0	0	0	186	15	0	22	268
12.Промени от преводи на годишни финансови отчети на предприятия в чужбина.											
13.Собствен капитал към края на отчетния период											
/11+12/	***45***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***186***	***15***	***0***	***22***	***268***

Дата:30.03.2010г.

Съставител:Стоянка Иванова Радева

Заверил: Светла Петрова, 0632, Регистриран одитор

Ръководител:Тодорка Томова Енева