БАЛАНС

ЕООД "ДЖЕМА КОМ" към **31.12.2011 г.** Е И К : **200903606**

2011 г.

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				**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				--- Неразпределена печалба		42	
3. Транспортни средства и други ДМА			2	--- Непокрита загуба			(3)
				Общо за група V :		42	(3)
Общо за група II :		3	2				
III. ДЪЛГОСРОЧНИ ФИНАНСОВИ АКТИВИ				**VI. ТЕКУЩА ПЕЧАЛБА (ЗАГУБА)**		59	45
1. Акции и дялове от предприятия в група							
2. Предоставени заеми на предприятия в група				***ОБЩО за РАЗДЕЛ "А" :***		106	47
3. Акции и дялове в асоц. и смесени предприятия							
4. Предост. заеми, свързз. 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							
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "Б" :		3	2	***ОБЩО за РАЗДЕЛ "Б" :***			
В. ТЕКУЩИ (КРАТКОТРАЙНИ) АКТИВИ				**В. ЗАДЪЛЖЕНИЯ**			
I. МАТЕРИАЛНИ ЗАПАСИ				1. Облигац.заеми с отд.посочване на конвертируемите,в т.ч.			
1. Материали и суровини				до 1 година			
2. Незавършено производство				над 1 година			
3. Стоки и продукция, в т.ч.:		18	29	2. Задължения към финансови предприятия, в т.ч. :			
--- продукция				до 1 година			
--- стоки		18	29	над 1 година			
4. Млади животни и за угояване				3. Получени аванси, в т.ч. :			
Общо по група I :		18	29	до 1 година			
				над 1 година			
II. ВЗЕМАНИЯ				4. Задължения към доставчици, в т.ч. :		29	42
1. Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:		20	25	до 1 година		29	42
над 1 година				над 1 година			
2. Вземания за субсидии				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.:				до 1 година			
над 1 година				над 1 година			
Общо по група II :		20	25	7. Задължения по договори за фин. лизинг, 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. :		11	7
2. Изкупени собств. акции: номинална ст-ст ..... хил.лв.				--- други задължения, в т.ч. :			
3. Други инвестиции				до 1 година		11	7
				над 1 година			
Общо по група III :				--- към персонала, в т.ч. :		1	1
				до 1 година		1	1
IV. ПАРИЧНИ СРЕДСТВА				над 1 година			
1. Парични средства в брой		105	40	--- осигурителни задължения, в т.ч. :			
2. Парични средства в безсрочни сметки (депозити)				до 1 година			
Общо по група IV :		105	40	над 1 година			
				--- данъчни задължения, в т.ч. :		9	5
				до 1 година		9	5
				над 1 година			
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "В" :		143	94	***ОБЩО за РАЗДЕЛ "В", в т.ч. :***		40	49
				до 1 година			
				над 1 година			
Г. РАЗХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ				***Г.Финансирания и приходи за бъд.периоди,в т.ч. :***			
				до 1 година			
				над 1 година			
СУМА НА АКТИВА (раздели А+Б+В+Г)		146	96	**СУМА НА ПАСИВА (раздели А+Б+В+Г)**		146	96
УСЛОВНИ АКТИВИ				**УСЛОВНИ ПАСИВИ**			

Дата на съставяне на отчета: 31.03.2012 г.

Съставител :Веселина Стефанова Йорданова

Ръководител :Димитър Костадинов Дженков

ОМЕГА КОНСУЛТ-ВЕСЕЛИНА ЙОРДАНОВА ЕТ ДОБРИЧ

„Джема Ком" ЕООД гр.Добрич ЕИК 200903606

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

на

ЕООД "ДЖЕМА КОМ"

към 31.12.2011 г. **ЕИК:**

отчетен период:2 2011 Г. **200903606**

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				**1. Нетни приходи от продажби, в т.ч. :**		130	121
2. Разходи за суровини, мат. и ВУ, в т.ч. :		20	19	а) Продукция			
а) суровини и материали		4	3	б) Стоки		130	121
б) външни услуги		16	16	в) Услуги			
3. Разходи за персонала, в т.ч. :		15	15	**2. Увеличение на зап от НП**			
а) разходи за възнаграждения		14	13				
б) разходи за осигуровки, в т.ч.:		3	2	**3. Приплоди и прираст**			
- осигуровки, свързани с пенсии							
4. Разходи за амортизация и обезценка				**4. Други приходи, в т.ч.:**			
а) разходи за амортиз. на ДА, в т.ч.:				- приходи от финансирания			
- разходи за амортизация							
- разходи за обезценка				***ОБЩО приходи от оперативна дейност***		130	121
б) разходи за обезценка на текущ КА				***(1 + 2 + 3 + 4)***			
5. Други разходи, в т.ч. :		26	36	**5. Приходи от участия в предпр., в т.ч. :**			
а) балансова ст-ст на продадени активи		25	35	- прих.от участия в предпр.от група			
б) провизии				- други			
в) други							
ОБЩО Разходи за оперативна дейност		63	70				
(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		1	1	**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		1	1	- полож.разл.от пром.на вал.курсове			
г) други				- други			
				Общо финансови приходи (5 + 6 +7)			
8. Печалба от обичайната дейност		66	50	**8. Загуба от обичайната дейност**			
9. Извънредни разходи				**9. Извънредни приходи**			
Общо Разходи		64	71	**Общо Приходи**		130	121
(1+2+3+4+5+6+7+9)				*(1+2+3+4+5+6+7+9)*			
10. Счетоводна Печалба		66	50	**10. Счетоводна Загуба**			
(ОБЩО Приходи - ОБЩО Разходи)				*(ОБЩО Приходи - ОБЩО Разходи)*			
11. Разходи за данъци от печалбата		7	5				
12. Други данъци, алтернативни на КД							
13. Печалба *(балансова)*		59	45	**11. Загуба** *(балансова)*			
(ред 10 - ред 11 - ред 12)				*(ред 10 + ред 11 и 12 от Раздел А)*			
ВСИЧКО (Общо РАЗХОДИ+11+12+13)		130	121	**ВСИЧКО (Общо ПРИХОДИ + 11)**		130	121

Дата на изготвяне на отчета:31.03.2012 г.

Съставител :Веселина Стефанова Йорданова

Ръководител :Димитър Костадинов Дженков





ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

2011 Г.

Е И К :

200903606

ЕООД "ДЖЕМА КОМ"

(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								42		47
2. Промени в счетоводната политика											
3. Грешки											
4. Салдо след промените в счетоводната политика и грешки	5								42		47
5. Изменение за сметка на собствениците, в т.ч. :											
--- увеличения											
--- намаления											
6. Финансов резултат за текущия период										59	59
7. Разпределение на печалбата, в т.ч. :											
--- увеличения											
--- намаления											
8. Покриване на загуба											
9. Последващи оценка на активи и пасиви											
--- увеличение											
--- намаление											
10. Други изменения в собствения капитал											
Салдо към края на отчетния период	5								42	59	106
11. Промени от преводи на годишни фин.отчети на предприятия в чужбина											
Собствен капитал към края на отчетния период	5								42	59	106

Дата на съставяне на отчета: 31.03.2012 г.

Съставител :Веселина Стефанова Йорданова

Ръководител:Димитър Костадинов Дженков

ОМЕГА КОНСУЛТ-ВЕСЕЛИНА ЙОРДАНОВА ЕТ ДОБРИЧ

„Джема Ком" ЕООД гр.Добрич ЕИК 200903606

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ по ПРЕКИЯ МЕТОД

01.01.2011г. - 31.12.2011г.

Е И К :200903606 ЕООД "ДЖЕМА КОМ"

отчетен период 2011 г.

(хил.лв.)

НАИМЕНОВАНИЕ НА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ	Текущ период			Предходна година		
	постъпл.	плащания	нетен поток	постъпл.	плащания	нетен поток
А. Парични потоци от основна дейност				129	104	25
Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	109	4	105	121	73	48
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи						
Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		15	(15)		16	(16)
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 за рента		5	(5)			
Други парични потоци от основната дейност		20	(20)	8	15	(7)
Всичко парични потоци от основната дейност (А)	109	44	65	129	104	25
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност						
Парични потоци, свързани с дълготрайни активи						
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)						
В. Парични потоци от финансова дейност						
Парични потоци от емисия и обр.придобиване на ценни книжа						
Парични потоци от доп. вноски и връщането им на собственици	5	5				
Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми						
Парични потоци, свързани с лихви,комисионни, дивиденти и др.						
Плащания на задължения по лизингови договори						
Парични потоци от полож.и отрицателни валутни курсови разл.						
Парични потоци от финансирания						
Всичко парични потоци от финансовата дейност (В)	5	5				
Г. Изменение на паричните средства през периода (А + Б + В)	114	49	65	129	104	25
Д. Парични средства в началото на периода			40			15
Е. Парични средства в края на периода			105			40

Дата на съставяне на отчета:31.03.2012 г.

Съставител:Веселина Стефанова Йорданова

Ръководител:Димитър костадинов Дженков

ОМЕГА КОНСУЛТ-ВЕСЕЛИНА ЙОРДАНОВА ЕТ * ДОБРИЧ *

„Джема Ком" ЕООД гр.Добрич ЕИК 200903606

Приложение към финансовия отчет за 2011 година

Съдържанието на този елемент се определя от предприятието в съответствие с изискванията за оповестяване, предвидено в НСФОМСП 1- Представяне на финансови отчети

1. Счетоводната политика на предприятието е съобразена с разпоредбите на ЗС, НС и НСС. За счетоводно отчитане се използва програмния продукт "Тонеган", съобразен с изискванията на ЗС и при спазване принципите на чл.4 и чл.5 от ЗС.

2. ДМА се оценяват по цена на придобиване /покупна цена плюс всички преки разходи, мита и невъзстановими данъци/. За да бъде признат един актив като дълготраен съгласно счетоводната политика на предприятието, трябва да е с праг на същественост минимум 700 лв. и да отговаря на критериите за ДА съгласно НСФОМСП-16.

3. Извършен е тест за наличие на условия за обезценка на ДА и се констатира, че не са налице такива, тъй като балансовата им стойност не се различава съществено от тази, която би била определена при използването на справедливата стойност към датата на финансовия отчет.

4. Начисляването на амортизациите на ДМА и ДНА е на база линейния метод и данъчно признатите амортизационни норми, съгл. Чл. 55 от ЗКПО по групи, както следва:

а/ масивни сгради - 4%
б/ машини и съоръжения - 25%
в/ стопански инвентар - 15%
г/ компютърна техника, софтуер, мобилни телефони - 50%
д/ автомобили - до 25%

5. Вземанията от клиенти възлизат на 20 хил.лева.

5. Задълженията към доставчици са 29 хил.лв.

7. Паричните средства в лева се оценяват текущо по номинална стойност.

8. Извършена е годишна инвентаризация на активите и пасивите на предприятието съгласно изискванията на чл.22 от Глава четвърта на ЗС.

9. Годишният счетоводен отчет е съставен съгл. СС1 Представяне на финансови отчети при спазване изискванията на Глава пета от ЗС Годишни финансови отчети. Той включва:

а/ счетоводен баланс;
б/ отчет за приходите и разходите;
в/ отчет за паричните потоци по прекия метод;
г/ приложения:
- справка за оповестяване на счетоводната политика

дата на съставяне на отчета:
31.03.2012 г.

Съставител:
Веселина Стефанова Йорданова

Управител:
Димитър Костадинов Дженков

