Баланс

за период: 01.01.2012 - 31.12.2012
на фирма: ЕООД ДАФИ 90

ЕИК 160072279

АКТИВ **ПАСИВ**

РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (хил. лева)		РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (хил. лева)	
	Текуща година	Предходна година		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, лицензии, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи			**IV. Резерви**		
3. Търговска репутация			1. Законови резерви		
4. Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане			2. Резерв, свързан с изкупени собствени акции		
			3. Резерв съгласно учредителен акт		
Общо за група I:			4. Допълнителни резерви		
II. Дълготрайни материални активи			**Общо за група IV:**		
1. Земи и сгради, в т.ч.:	287	299	**V. Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т.ч.:**		
- земи	10	10	- неразпределена печалба	135	109
- сгради	277	289	- непокрита загуба		
2. Машини, производствено оборудване и апаратура	3	4			
3. Съоръжения и други	6	5	**Общо за група V:**	**135**	**109**
4. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане			VI. Текуща печалба (загуба)	48	26
Общо за група II:	**296**	**308**	**ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ А:**	**188**	**140**
III. Дългосрочни финансови активи			**Б. ПРОВИЗИИ И СХОДНИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ**		
1. Акции и дялове в предприятия от група			1. Провизии за пенсии и други подобни задължения		
2. Предоставени заеми на предприятия от група			2. Провизии за данъци, в т.ч.:		
3. Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия			- отсрочени данъци		
4. Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия			3. Други провизии и сходни задължения		
5. Дългосрочни инвестиции					
6. Други заеми			**ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ Б:**		
7. Изкупени собствени акции			**В. ЗАДЪЛЖЕНИЯ:**		
			1. Облигационни заеми с отделно посочване на конвертируемите, в т.ч.:		
Общо за група III:			до 1 година		
IV. Отсрочени данъци			над 1 година		
			2. Задължения към финансови предприятия, в т.ч.:		
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ Б:	**296**	**308**	до 1 година		
В. ТЕКУЩИ (КРАТКОТРАЙНИ) АКТИВИ			над 1 година		
I. Материални запаси			3. Получени аванси, в т.ч.:		
1. Суровини и материали	59	31	до 1 година		
2. Незавършено производство			над 1 година		
3. Продукция и стоки, в т.ч.:			4. Задължения към доставчици, в т.ч.:	**52**	**49**
- продукция			до 1 година	5	2
- стоки			над 1 година	47	47
4. Предоставени аванси			5. Задължения по полици, в т.ч.:		
			до 1 година		
Общо за група I:	**59**	**31**	над 1 година		
II. Вземания			6. Задължения към предприятия от група, в т.ч.:		
1. Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:	14	24	до 1 година		
над 1 година	5	4	над 1 година		
2. Вземания от предприятия от група, в т.ч.:			7. Задължения, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:		
над 1 година			до 1 година		
3. Вземания, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:			над 1 година		
над 1 година			8. Други задължения, в т.ч.:	**157**	**205**
4. Други вземания, в т.ч.:		3	до 1 година	22	24
над 1 година			над 1 година	135	181
			- към персонала, в т.ч.:	**11**	**11**
Общо за група II:	**14**	**27**	до 1 година	11	11
III. Инвестиции			над 1 година		
1. Акции и дялове в предприятия от група			- осигурителни задължения, в т.ч.:	**4**	**5**
2. Изкупени собствени акции			до 1 година	4	5
3. Други инвестиции			над 1 година		
Общо за група III:			- данъчни задължения, в т.ч.:	**7**	**7**
IV. Парични средства, в т.ч.:			до 1 година	7	7
- в брой	13	28	над 1 година		
- в безсрочни сметки (депозити)	15				

Общо за група IV:	**28**	**28**	**ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ В, в т.ч.:**	**209**	**254**
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ В:	**101**	**86**	**до 1 година**	27	26
			над 1 година	182	228
Г. РАЗХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ			**Г. ФИНАНСИРАНИЯ И ПРИХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ, в т.ч.:**		
			- финансирания		
			- приходи за бъдещи периоди		
СУМА НА АКТИВА (А+Б+В+Г)	**397**	**394**	**СУМА НА ПАСИВА (А+Б+В+Г)**	**397**	**394**

Дата: 17.01.2013

Ръководител: ДАФИНКА ЛЮБЕНОВА ХРИСТОВА

Съставител:

Генерирано с ПП "ПЛЮС-МИНУС ™", тел: 02/950 25 00, 02/950 24 00, 062/60 21 10, 056/83 30 50, http://www.plusminus.com

Отчет за приходите и разходите

за период: 01.01.2012 - 31.12.2012
на фирма: ЕООД ДАФИ 90

ЕИК 160072279

РАЗХОДИ **ПРИХОДИ**

НАИМЕНОВАНИЕ НА РАЗХОДИТЕ	Сума (хил. лева)		НАИМЕНОВАНИЕ НА ПРИХОДИТЕ	Сума (хил. лева)	
	Текуща година	Предходна година		Текуща година	Предходна година
А. РАЗХОДИ			**Б. ПРИХОДИ**		
1. Намаление на запасите от продукция и незавършено производство.			1. Нетни приходи от продажби, в т.ч.:	**389**	**343**
2. Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т.ч.:	**108**	**117**	а) продукция	382	343
а) суровини и материали	94	98	б) стоки	7	
б) външни услуги	14	19	в) услуги		
3. Разходи за персонала, в т.ч.:	**210**	**180**	2. Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство		
а) разходи за възнаграждения	175	149	3. Разходи за придобиване на активи по стопански начин		
б) разходи за осигуровки, в т.ч.:	35	31	4. Други приходи, в т.ч.:		**1**
- осигуровки, свързани с пенсии			- приходи от финансирания		
4. Разходи за амортизации и обезценка, в т.ч.:	**16**	**16**	**Общо приходи от оперативна дейност (1+2+3+4)**	**389**	**344**
а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материали и нематериални активи, в т.ч.:	16	16	5. Приходи от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:		
- разходи за амортизация	16	16	- приходи от участия в предприятия от група		
- разходи от обезценка			6. Приходи от други инвестиции и заеми, признати като нетекущи (дългосрочни) активи, в т.ч.:		
б) разходи от обезценка на текущи (краткотрайни) активи			- приходи от предприятия от група		
5. Други разходи, в т.ч.:	**2**	**1**	7. Други лихви и финансови приходи, в т.ч.:		
а) балансова стойност на продадените активи	1		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)	**336**	**314**	в) положителни разлики от промяна на валутни курсове		
6. Разходи от обезценка на финансови активи, включително инвестициите, признати като текущи (краткосрочни) активи, в т.ч.:			**Общо финансови приходи (5+6+7)**		
- отрицателни разлики от промяна на валутни курсове			8. Загуба от обичайна дейност		
7. Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч.:		**1**	9. Извънредни приходи		
а) разходи, свързани с предприятия от група			**Общо приходи (1+2+3+4+5+6+7+9)**	**389**	**344**
б) отрицателни разлики от операции с финансови активи			10. Счетоводна загуба (общо приходи - общо разходи)		
Общо финансови разходи (6+7)		**1**	11. Загуба (10 + ред 11 и 12 от раздел А)		
8. Печалба от обичайна дейност	**53**	**29**			
9. Извънредни разходи					
Общо разходи (1+2+3+4+5+6+7+9)	**336**	**315**			
10. Счетоводна печалба (общо приходи - общо разходи)	**53**	**29**			
11. Разходи за данъци от печалбата	**5**	**3**			
12. Други данъци, алтернативни на корпоративния данък					
13. Печалба (10-11-12)	**48**	**26**			
Всичко (Общо разходи+11+12+13)	**389**	**344**	**Всичко (Общо приходи+11)**	**389**	**344**

Дата: 17.01.2013

Ръководител: ДАФИНКА ЛЮБЕНОВА ХРИСТОВА

Съставител:

Генерирано с ПП "ПЛЮС-МИНУС ™", тел: 02/950 25 00, 02/950 24 00, 062/60 21 10, 056/83 30 50, http://www.plusminus.com

ОПОВЕСТЯВАНЕ СЧЕТОВОДНАТА ПОЛИТИКА

НА ЕООД ДАФИ 90 гр.КРИЧИМ ЕИК 160072279

Учредяване и регистрация

Дружеството е основано като еднолично дружество с ограничена отговорност на 06. 2.2006г. Регистриран капитал към момента на създаването е 5 000 лева. Към момента дружеството не е променяло записания капитал.

Целта на финансовия отчет

Да представи вярно и точно финансовото състояние на предприятието. Данните във финансовият отчет на предприятието съдържат информация за 2011 в хил. лева и 2012 год в хил. лв.

Елементите на финансовия отчет съдържат :

-баланс
-отчет за приходите и разходите
-оповестяване на счетоводна политика
- протокол от общо събрание за приемане на финансовия резултат

Дата на одобряване на отчета

ГФО е одобрен от ружеството с изготвен протокол от дата 17.01.2013г.

Предмет на дейност

Дружеството е с основна дейност изработка и търговия на долно дамско бельо.

Дейността се извършва в гр.Кричим в собствен цех изграден по стопански начин.

Действащо предприятие

През отчетната 2012г. година дружеството е реализирало приходи на стойност 389 283,41лв. Разходите на фирмата са на стойност 336 383,74 лв. Корпоративния данък е в размер на 5 269,12лв. Печалбата реализирана за текущата 2012г. е в размер на 47 630,55лв.(след приспаднат корпоративен данък).

Основни разходи

Основните разход на дружеството за отчетната 2012г. са разходи за заплати, за ел. енер гия, за куриерски услуги и за счетоводно обслужване.

Последващи разходи

Разходите които водят до подобряване на бъдещите икономически изгоди над тази от първоначално оценената стандартна ефективност на актива. Това са :

- изменение на актива с цел да се удължи полезният срок на годност
- осъвременяване на машинни части, с цел да се постигне значително подобряване на качеството на продукцията
- разширяване на възможностите за нови продукти.

Текущи са разходите за поддръжка на актива в техническа изправност и безопасност.

Отчитане на приходи:

Приходът на дружеството за 2012г. е в размер на 389 283,41 лв. От този приход, част в размер на 6 531,72 лв е реализиран от продажбата на произвежданите артикули като стоки в нает от дружеството магазин. Останалата част от прихода в размер на 382751,69 лв, дружеството е реализирало от основната си дейност, която е продукция на дамско бельо. Магазинът, който е нает от дружеството е освободен през юни месец 2012г.

-приходи от продажба на услуги се признават в зависимост от етапа на извършената работа, ако той може да бъде надеждно определен.

- не се счита за приход сумите събрани от трети лица, които не водят до увеличаване на собствения капитал на предприятието.

Например – префактурирането на суми от наеми на вода , ел. енергия, телефон и отопление.

База за изготвяне на годишния финансов отчет

Дружеството води своето текущо счетоводство и изготвя финансовите си отчети в съответствие с изискванията на българското търговско и счетоводно законодателство.

Настоящия ГФО е изготвен при спазване на принципа на историческата цена и при спазване разпоредбите на Закона за счетоводството и НСФОМСП .

Финансовия отчет съдържа информация за текущата и предходната година- 2012 и 2011г.

Значими счетоводни политики:

Материалните запаси се заприхождават по цена на придобиване.Изписват се при влагане в производството по средно-претеглена стойност.Произведената продукция се отчита по фактическа себестойност, формирана към края на всеки месец.

Разходите се разпределят на база прихода от реализираната продукция. Дружеството към края на месеца не задържа готова продукция в значителни количества. Предимно шие по заявка от клиенти, затова и неможе да приложи метода на нормален производствен капацитет за разпределяне на постоянните разходи.

Отчитане на ДМА

Като ДМА се завеждат активи , които се използват за дейността на предприятието за повече от една отчетна година и имат стойност по- висока от 500лв.Стойността им се формира се от цената на придобиване и всички преки разходисвързани с предобиването на активите. Преки са разходите необходими за привеждане на актива в работно състояние в съответствие с предназначението му,или които

ще го възстановят без да увеличават стойността му или полезният му живот на действие.

Използват се следните амортизационни норми

Група I - масивни сгради съоръжения - 4 %

Група II - машини производствено оборудване, апаратура -30%

Група III –транспортни средства – без автомобили -10 %

Груп IV - компютри софтуери и право на ползване на софтуер и периферия 50%

Група V – автомобили 25 %

Група VI – т зи които не могат да намерят приложение в горните групи 15%

През отчетната 2012 година, дружеството е закупило ДМА в размер на 3 781,98лв. Активите, които са закупени са за обзавеждане на наетото от фирмата помещение в гр. Пловдив на стойност 2 281,98лв, както и шевна машина на стойност 1 500лв.

Възнаграждения

Дружеството е с външно счетоводно обслужване от специализирано счетоводно предприятие.

Изплатени са суми за счетоводно обслужване в размер на 5 760 лева с ДДС за отчетната 2012г.

Изплатени са сум на управителя на фирмата след удържани данъци в размер на 5 894,98 лв.

Дата: 17.01.2013г. Ръководител: .....