ГОДИШЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ

към 31.12.2007 г.

на "ДИСИ" ООД

гр. Шумен

БУЛСТАТ 040222813

18.02.2008 г.

БАЛАНС
на "ДИСИ" ООД гр. Шумен
Към 31.12.2007 година

АКТИВ Раздели, групи, статии	Сума (хил.лв.)	
	текуща година	предходна година
а	1	2
А. ДЪЛГОТРАЙНИ АКТИВИ		
I. Дълготрайни материални активи		
1. Земи (терени)		
2.Машини и оборудване		
3. Транспортни средства	6	
4. Други дълготрайни материални активи		
5. Разходи за придобиване на ДМА активи	13	13
Общо за група I:	19	13
II. Дълготрайни нематериални активи		
1. Права върху собственост	-	-
Общо за група II:	-	-
III. Дългосрочни финансови активи		
Общо за раздел А:	19	13
Б. КРАТКОТРАЙНИ АКТИВИ		
I. Материални запаси		
1. Материали	38	40
2. Продукция	3	3
Общо за група I:	41	43
II. Краткосрочни вземания		
1. Вземания от клиенти и доставчици	12	20
2. Данъци за възстановяване	7	7
3. Други краткосрочни вземания	10	11
Общо за група II:	29	38
III. Краткосрочни финансови активи		
Общо за група III:	-	-
IV. Парични средства		
1. Парични средства в брой	21	2
2. Парични средства в безсрочни депозити	32	27
Общо за група IV:	53	29
V. Разходи за бъдещи периоди	1	2
Общо за раздел Б:	124	112
СУМА НА АКТИВА	143	125
В. УСЛОВНИ АКТИВИ		

ПАСИВ Раздели, групи, статии	Сума (хил.лв.)	
	текуща година	предходна година
а	1	2
А. СОБСТВЕН КАПИТАЛ		
I.Основен капитал		
1. Записан капитал	8	8
Общо за група I:	8	8
II. Резерви		
1. Резерв от последващи оценки	-	-
2. Целеви резерви	93	93
Общо за група II:	93	93
III. Финансов резултат		
1. Натрупана печалба (загуба)	(7)	32
в т.ч. неразпределена печалба	48	48
непокрита загуба	(55)	(16)
2. Текуща печалба (загуба)	15	(39)
Общо за група III:	8	(7)
Общо за раздел А:	109	94
Б. ДЪЛГОСРОЧНИ ПАСИВИ		
I. Дългосрочни задължения		
Общо за група I:	-	-
II. Приходи за бъдещи периоди и финансирания		
Общо за раздел Б:	-	-
В. КРАТКОСРОЧНИ ПАСИВИ		
I. Краткосрочни задължения		
1. Задължения към доставчици	19	18
2. Данъчни задължения	3	2
3. Задължения към персонала	9	8
4. Задължения към осигурителни предприятия	3	3
5. Други краткосрочни задължения		
Общо за група I:	34	31
II. Приходи за бъдещи периоди и финансирания		
Общо за раздел В:	34	31
СУМА НА ПАСИВА	143	125
Д. УСЛОВНИ ПАСИВИ		

Дата: 18.02.2008

Съставител: Силвия Иванова

Ръководител: И.Георгиев

DISI Ltd. Шумен ДИСИ ООД

ОТЧЕТ
за приходите и разходите
на "ДИСИ" ООД гр. Шумен
За 2007 година

Наименование на разходите	Сума (хил.лв.) текуща година	Сума (хил.лв.) предходна година
а	1	2
А. РАЗХОДИ ЗА ОБИЧАЙНАТА ДЕЙНОСТ		
I. Разходи по икономически елементи		
Разходи за материали	304	321
Разходи за външни услуги	93	81
Разходи за амортизации	1	2
Разходи за възнаграждения	50	47
Разходи за осигуровки	19	18
Други разходи	4	34
Всичко по група I:	471	503
II. Суми с корективен характер		
Балансова стойност на продадени активи (без продукция)	3	4
Изменение на запасите от продукция и незавършено производство	1	
Всичко по група II:	4	4
III.Финансови разходи		
Други разходи по финансови операции	1	1
Всичко по група III:	1	1
Б. ОБЩО РАЗХОДИ ЗА ДЕЙНОСТТА	476	508
В. ПЕЧАЛБА ОТ ОБИЧАЙНАТА ДЕЙНОСТ		
IV. Извънредни разходи	1	
Г. ОБЩО РАЗХОДИ (Е+IV)	477	508
Д. СЧЕТОВОДНА ПЕЧАЛБА	15	
V. Разходи за данъци		
Данъци от печалбата		
Други		
Е. ПЕЧАЛБА (Д-V)	15	-
Всичко(Г+V+Е)	492	508

Наименование на приходите	Сума (хил.лв.) текуща година	Сума (хил.лв.) предходна година
а	1	2
А. ПРИХОДИ ОТ ОБИЧАЙНАТА ДЕЙНОСТ		
I. Нетни приходи от продажби на		
Продукция	459	465
Стоки		
Услуги		
Други	4	4
Всичко по група I:	463	469
II. Приходи от финансирания		
в т.ч. от правителството		
III. Финансови приходи		
Всичко по група III:	-	-
Б. ОБЩО ПРИХОДИ ОТ ДЕЙНОСТТА	463	469
В. ЗАГУБА ОТ ОБИЧАЙНАТА ДЕЙНОСТ	13	39
IV. Извънредни приходи	29	
Г. ОБЩО ПРИХОДИ (Б+IV)	492	469
Д. СЧЕТОВОДНА ЗАГУБА	-	39
Е. ЗАГУБА (Д+V)	-	39
Всичко(Г+Е)	492	508

Дата: 18.02.2008

Съставител: Силвия Иванова

Ръководител: И.Георгиев

DISI Ltd * Шумен * ДИСИ ООД

ОТЧЕТ
за паричните потоци
на "ДИСИ" ООД гр. Шумен
За 2007 година

Наименование на потоците	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 основната дейност						
Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	563	428	135	582	463	119
Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения	1	106	(105)	5	84	(79)
Платени и възстановени данъци върху печалбата		-	-		-	-
Други парични потоци от основна дейност	32	30	2		21	(21)
Всичко парични потоци от основна дейност (А)	596	564	32	587	568	19
Б.Парични потоци от инвестиционна дейност						
Парични потоци, свързани с дълготрайни активи	-	7	(7)	-	-	-
Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б)	-	7	(7)	-	-	-
В.Парични потоци от финансова дейност						
Парични потоци от лихви,ком.,дивиденти идр		-	-		8	(8)
Други парични потоци от финансова дейност		1	(1)		1	(1)
Всичко парични потоци от финансова дейност (В)	-	1	(1)	-	9	(9)
Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)			24			10
Д. Парични средства в началото на периода			29			19
Е. Парични средства в края на периода			53			29

Дата: 18.02.2008

Съставител: Силвия Иванова

Ръководител: И.Георгиев

DISI Ltd * Шумен * ДИСИ ООД

ОТЧЕТ
за собствения капитал
на "ДИСИ" ООД гр. Шумен
За 2007 година

реда Показатели		Основен капитал	Резерви					Финансов резултат		Резерви от преводи	Общо собствен капитал
			премии от емисия	от последващи оценки на активи и пасиви	целеви резерви			печалба	загуба		
					общи	специали-зирани	други				
	а	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
	Салдо в началото на отчетния период	8		-			93	42	(49)		94
2	Финансов резултат за текущия период							15	-		15
3	Разпределение на печалбата							-			-
	в т.ч. за дивиденти							-			-
5	Последващи оценки на дълготрайни материални активи	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	в т.ч. - увеличение							-			-
	- намаление			-				-			-
	Салдо към края на отчетния период	8	-	-	-	-	93	57	(49)	-	109
	Преизчислен собствен капитал към края на отчетния период	8	-	-	-	-	93	57	(49)	-	109

Дата: 18.02.2008 г.

Съставител: Силвия Иванова

Ръководител: И.Георгиев

DISI Ltd * Шумен * ДИСИ ООД

ЕЛЕМЕНТ N 7.1

СПРАВКА
за оповестяване на счетоводната политика на "ДИСИ" ООД гр. Шумен

1. Учредяване и регистрация.

"ДИСИ" ООД е регистрирано през 1992 г. в Шуменски окръжен съд и е със седалище гр. Шумен. Дружеството е основано от осем съдружника – физически лица като всеки съдружник притежава 12.5% от основния капитал. През 2007 година, поради смърт на един от съдружниците, делът му е разделен на три равни части между наследниците му – един настоящ съдружник и двама новоприети, съгласно протокол на Общото събрание от 21.06.2007 г.

Предметът на дейност на дружеството е производство на миещи и почистващи средства.

Регистрация по закона за ДДС е извършена през 1994 г.

2. Описание на значителните счетоводни политики.

2.1. Общи положения.

Дружеството е избрало и прилага счетоводна политика съгласно изискванията на българското търговско и счетоводно законодателство, като спазва Закона за счетоводството и Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия.

Всички данни оповестени за 2006 г. и 2007 г. са представени в финансовия отчет в хил. лв.

2.2. Действащо предприятие.

Финансовият отчет е изготвен съобразно презумпцията за действащо предприятие. Поради това счетоводният отчет не съдържа корекции на записаните балансови стойности на активите, които биха били изисквани ако предприятието не е в състояние да продължи нормално своята дейност.

2.3. Признаване на приходи и разходи.

Приходите и разходите за дейността се признават в съответствие с принципите на текущо начисляване и съпоставимост между тях.

Преките разходи за преработка се отнасят по видове производства. Постоянните общопроизводствени разходи се разпределят по производства на база фактически произведена продукция.

Променливите общопроизводствени разходи се разпределят на база реалното използване на производствените мощности.

През 2007 година е отчетен извънреден приход в размер на 29 хил.лв от МОСВ, отнасящ се за възстановени продуктови такси върху опаковките, съгласно заповед на министъра на околната среда и водите.

2.4. Дълготрайни активи.

Дълготрайните активи са оценени по цена на придобиване, включваща покупната им цена и всички разходи до въвеждането им в експлоатация и са намалени с начислената им амортизация. Възприет е праг на същественост при признаването на дълготрайните активи 500 лв.

2.5. Последващи разходи по дълготрайните активи.

Последващо извършвани разходи, възникващи във връзка със замяна на някой компонент от дълготрайните материални активи, който се е отчитал отделно, се капитализират след отписването на съответния самостоятелен компонент.

Други последващо извършвани разходи могат да се капитализират само в случай , че водят до увеличаване на икономическата изгода от използването на съответния актив, за когото са извършени. Всички останали последващи разходи се отчитат като текущи в отчета за приходите и разходите.

2.6. Амортизация на дълготрайни активи.

Амортизацията на дълготрайните активи се начислява по линеен метод за периода на полезния живот на отделните активи. Амортизация не се начислява на земите и на активите, които са в процес на изграждане или доставка. Приложените годишни счетоводни норми на амортизация по групи активи са :

- автомобили - 20%

През годината няма промени в амортизационните методи и норми прилагани през 2006 г.

При изготвянето на данъчния амортизационен план са приложени данъчни амортизационни норми както следва:

- автомобили - 25%

2.7. Материални запаси.

Материалните запаси са оценени по цена на придобиване. Оценката на потреблението на материалните запаси се извършва по метода средна претеглена цена.

2.8. Вземания.

Вземанията са записани по тяхната номинална стойност. През периода са отписани вземания поради изтекъл давностен срок и загубите са начислени в отчета за приходите и разходите.

2.9. Пари и парични еквиваленти.

Паричните средства в лева са оценени по номиналната им стойност. За целите на съставяне на отчета за паричните потоци парите и паричните еквиваленти са представени като неблокирани парични средства в банки и каса.

2.10. Основен капитал.

Основния капитал на дружеството е 8 000 лв.

2.11. Текущи задължения.

Текущите задължения в лева са отчетени по стойността на тяхното възникване.

2.12. Данъци върху печалбата.

В съответствие с данъчното законодателство , дружеството е субект на данъчно облагане с корпоративен данък. Данъчния процент е 10% върху облагаематата печалба.През отчетния период дружеството реализира печалба в размер на 15 хил.лв

18.02.2008г.

Съставител: Силвия Иванова

Ръководител: И.Георгиев

DISI Ltd * Шумен * ДИСИ ООД

ЕЛЕМЕНТ N 7.2

СПРАВКА
за дълготрайните активи
Към 31.12.2007 г.
на "ДИСИ" ООД гр. Шумен

(хил.лв.)

Показатели	Отчетна стойност на дълготрайните активи				Последваща оценка		Преоценена стойност	АМОРТИЗАЦИЯ				Последваща оценка		Преоценена амортизация	Балансова стойност
	в началото на периода	на постъпилите през годината	на излезлите през годината	в края на периода	увеличение	намаление		в началото на периода	начислена през периода	отписана през периода	в края на периода	увеличение	намаление	в края на периода	в края на периода
а	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
I.Дълготрайни материални активи															
1.Земи, терени	-		-	-			-				-			-	-
3.Машини и оборудване	62	-		62			62	62	-	-	62			62	-
5.Транспортни средства	23	7	-	30			30	23	1	-	24			24	6
7.Други материални дълготрайни активи	7			7			7	7			7			7	-
Обща сума I:	92	7	-	99	-	-	99	92	1	-	93	-	-	93	6
II.Дълготрайни нематериални активи															
1. Права върху собственост	1			1			1		1		1			1	-
2.Програмни продукти	-		-	-			-	-		-	-			-	-
Обща сума II:	1	-	-	1	-	-	1	-	1	-	1	-	-	1	-
III.Дългосрочни финансови активи (без дългосрочни вземания)															
IV.Търговска репутация															
Общ сбор(I+II+III+IV)	**93**	**7**	**-**	**100**	**-**	**-**	**100**	**92**	**2**	**-**	**94**	**-**	**-**	**94**	**6**

Дата: 18.02.2008

Съставител: Силвия Иванова

Ръководител: И.Георгиев

DISI Ltd * Шумен * ДИСИ ООД

ЕЛЕМЕНТ N 7.3

СПРАВКА
за вземанията,задълженията и провизиите
Към 31.12.2007 г.
на "ДИСИ" ООД гр. Шумен

А. ВЗЕМАНИЯ

Показатели		Сума на вземанията	Степен на ликвидност	
			до една година	над една година
а		1	2	3
I.	**Невнесен капитал**			
II.	**Дългосрочни вземания**			
III.	**Краткосрочни вземания**			
2	Вземания от клиенти	12	12	
7	Данъци за възстановяване	7	7	-
	- данък върху печалбата	7	7	
8	Други краткосрочни вземания	10	10	-
	- други	10	10	
	Всичко за III :	**29**	**29**	**-**
	Общо вземания (I+II+III)	**29**	**29**	**-**

Б. ЗАДЪЛЖЕНИЯ

Показатели		Сума на задълже-нието	Степен на изискуемост		Стойност на обезпе-чението
			до една година	над една година	
а		1	2	3	4
I.	**Дългосрочни задължения**				
II.	**Краткосрочни задължения**				
4	Задължения към доставчици	19	19		
6	Задължения към персонала	9	9		
7	Данъчни задължения	3	3	-	
	- данък върху добавената стойност	3	3		
	- други данъци	-	-		
8	Задължения към социалното осигуряване	3	3	-	-
	в т.ч. - социално осигуряване	2	2		
	- здравно осигуряване	1	1		
9	Други краткосрочни задължения	-	-		
	Всичко за II	**34**	**34**	**-**	**-**
	Общо задължения (I+II)	**34**	**34**	**-**	**-**

Дата: 18.02.2008

Съставител: Силвия Иванова

Ръководител: И.Георги

DISI Ltd * Шумен * ДИСИ ООД

ЕЛЕМЕНТ N 7.4

СПРАВКА
ценните книжа
Към 31.12.2007 г.
на "ДИСИ" ООД гр. Шумен

ХИЛ.ЛВ.

Показатели		Вид и брой на ценните книжа			Стойност на ценните книжа			
						преоценка		
		обик-нове-ни	приви-легии-рова-ни	кон-вер-тиру-еми	отчетна стойност	увели-чение	намале-ние	преоценена стойност
а		1	2	3	4	5	6	7
I.	КРАТКОСРОЧНИ ФИНАНСОВИ АКТИВИ В ЦЕННИ КНИЖА							
	Обща сума I:	0						
II.	ДЪЛГОСРОЧНИ ФИНАНСОВИ АКТИВИ В ЦЕННИ КНИЖА							
	Обща сума II:	0						

Дата: 18.02.2008

Съставител: Силвия Иванова

Ръководител: И.Георгиев

DISI Ltd * Шумен * ДИСИ ООД

ЕЛЕМЕНТ N 7.5

СПРАВКА
за участията в капиталите на други предприятия
Към 31.12.2007 г.
на "ДИСИ" ООД гр. Шумен

(Хил.лв.)

Наименование и седалище на предприятията, в които са съучастията	Размер на съучастието	Процент на съучастието в капитала на другото предприятие	Съучастие в ценни книжа приети за търговия на фондова борса	Съучастие в ценни книжа неприети за търговия на фондова борса
а	1	2	3	4
А. В СТРАНАТА				
ОБЩА СУМА ЗА СТРАНАТА (I+II+III+IV)	-	-	-	-
Б. В ЧУЖБИНА				
ОБЩА СУМА ЗА ЧУЖБИНА (I+II+III+IV)	-	-	-	-

Дата: 18.02.2008

Съставител: Силвия Иванова

Ръководител: И.Георгиев

DISI Ltd Шумен ДИСИ ООД

ЕЛЕМЕНТ N 7.6

СПРАВКА
за разходите и приходите от лихви
Към 31.12.2007 г.
на "ДИСИ" ООД гр. Шумен

хил.лв.

Показатели		Сума	
		начислени	платени/получени
а		1	2
I.	ПРИХОДИ ОТ ЛИХВИ		
	Обща сума на приходите от лихви (1+2+3+4+5):	-	-
II.	РАЗХОДИ ЗА ЛИХВИ		
	Обща сума на разходите за лихви (1+2+3+4+5+6+7):	-	-

Дата: 18.02.2008

Съставител: Силвия Иванова

Ръководител: И.Георгиев

DSI Ltd Шумен ДИСИ ООД

ЕЛЕМЕНТ N 7.7

СПРАВКА
за извънредните приходи и разходи.
Към 31.12.2007 г.
на "ДИСИ" ООД гр. Шумен

хил.лв.

	Показатели	Сума
	а	1
I.	**ИЗВЪНРЕДНИ ПРИХОДИ**	
	Обща сума I:	**29**
II.	**ИЗВЪНРЕДНИ РАЗХОДИ**	
	Обща сума II:	**1**

Дата: 18.02.2008

Съставител: Силвия Иванова

Ръководител: И.Георгиев

DISI Ltd * Шумен * ДИСИ ООД

ЕЛЕМЕНТ N 7.8

СПРАВКА
за финансовите резултати
Към 31.12.2007 г.
на "ДИСИ" ООД гр. Шумен

хил.лв.

Показатели			Сума
а			1
А.	**НЕРАЗПРЕДЕЛЕНА ПЕЧАЛБА**		
	I.	**Неразпределена печалба към 01.01.**	48
	II.	**Увеличение на неразпределената печалба за сметка на:**	
	1	Печалба от предходната година	-
	3	Прехвърляне на преоценъчен резерв за отписани активи	-
		Обща сума II:	-
	III.	**Разпределение на печалбата от минали години:**	-
	IV.	**Неразпределена печалба към 31.12.**	48
Б.	**НЕПОКРИТА ЗАГУБА**		
	I.	**Непокрита загуба към 01.01.**	(16)
	II.	**Увеличение на загубата за сметка на:**	(39)
	III.	**Покриване на загуби от минали години за сметка на:**	
	IV.	**Непокрита загуба към 31.12.**	(55)
В.	**ФИНАНСОВ РЕЗУЛТАТ ОТ ТЕКУЩАТА ГОДИНА**		
	1	Печалба	15
	2	Загуба	-

Дата: 18.02.2008

Съставител: Силвия Иванова

Ръководител: И.Георгиев

ДИСИ ООД Шумен

Справка
за активите и пасивите по отсрочени данъци
към 31.12.2007
на "ДИСИ" ООД, гр.Шумен

/хил лева/

ВИДОВЕ ВРЕМЕННИ РАЗЛИКИ, ДАНЪЧНИ ЗАГУБИ И КРЕДИТИ	Размер на временната разлика, данъчната загуба или кредит	Актив по отсрочени данъци	Пасив по отсрочени данъци
1	2	3	4
I. В НАЧАЛОТО НА ГОДИНАТА			
А. Намаляеми			
1. За провизии по неизползвани отпуски			
2.			
3.			
Общо А: /1+2+3/			
Б. Облагаеми			
1.			
2.			
3.			
Общо Б: /1+2+3/			
В. Данъчни загуби			
Б. Облагаеми			
1.			
2.			
3.			
Общо Б: /1+2+3/			
Общо А: /1+2+3/			
Б. Облагаеми			
1.			
2.			
3.			
3.			
Общо А: /1+2+3/			
Б. Облагаеми			
1.			
2.			

Дата: 18.02.2008

Съставител: С.Иванова

Ръководител: И.Георгиев

DISI Ltd Шумен ДИСИ ООД