

Отчетна единица:	ДНВ ПРОСПИЙД ЕООД
Гр. (с.)	гр.София
Община	Столична

ЕИК по БУЛСТАТ / ТР
130183124

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС КЪМ 31.12.2011 година

АКТИВ			
Раздели, групи, статии	Код на реда	Сума - хил.лв.	
		текуща година	предходна година
а	б	1	2
А. Записан, но невнесен капитал	01000		
Б. Нетекущи (дълготрайни) активи			
I. Нематериални активи			
Продукти от развойна дейност	02110		
Концесии, патенти, лицензии, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи	02120	1	1
в това число:			
За водноелектрически централи	02121		
За вятърни генератори	02122		
За слънчеви колектори	02123		
За термопомпи	02124		
Търговска репутация	02130		
Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане	02140		
в т. ч. предоставени аванси	02141		
Общо за група I	02100	1	1
II. Дълготрайни материални активи			
Земи и сгради	02210	0	0
Земи	02211		
Сгради	02212		
Машини, производствено оборудване и апаратура	02220	3	10
в това число:			
За водноелектрически централи	02221		
За вятърни генератори	02222		
За слънчеви колектори	02223		
За термопомпи	02224		
Съоръжения и други	02230	30	51
Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане	02240	281	245
в т. ч. предоставени аванси	02241		
Общо за група II	02200	314	306
III. Дългосрочни финансови активи			
Акции и дялове в предприятия от група	02310		
Предоставени заеми на предприятия от група	02320		
Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия	02330		
Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия	02340		
Дългосрочни инвестиции	02350		
Други заеми	02360		
Изкупени собствени акции номинална стойност	02370		
Общо за група III	02300	0	0
IV. Отсрочени данъци	02400		
Общо за раздел Б	02000	315	307

АКТИВ			
Раздели, групи, статии	Код на реда	Сума - хил.лв.	
		текуща година	предходна година
а	б	1	2
В. Текущи (краткотрайни) активи			
I. Материални запаси			
Суровини и материали	03110	40	36
Незавършено производство	03120		
в т. ч. млади животни и животни за уговяване и разплод	03121		
Продукция и стоки	03130	902	931
Продукция	03131		
Стоки	03132	902	931
Предоставени аванси	03140		
Общо за група I	03100	942	967
II. Вземания			
Вземания от клиенти и доставчици	03210	99	77
в т.ч. над 1 година	03211		
Вземания от предприятия от група	03220		
в т.ч. над 1 година	03221		
Вземания, свързани с асоциирани и смесени предприятия	03230		
в т.ч. над 1 година	03231		
Други вземания	03240	9	21
в т.ч. над 1 година	03241		
Общо за група II	03200	108	98
III. Инвестиции			
Акции и дялове в предприятия от група	03310		
Изкупени собствени акции номинална стойност	03320		
Други инвестиции	03330		
Общо за група III	03300	0	0
IV. Парични средства			
Касови наличности и сметки в страната	03410	33	50
Касови наличности в лева	03411	24	42
Касови наличности във валута (левова равностойност)	03412		
Разплащателни сметки	03413	9	8
Блокирани парични средства	03414		
Парични еквиваленти	03415		
Касови наличности и сметки в чужбина	03420	0	0
Касови наличности в лева	03421		
Касови наличности във валута	03422		
Разплащателни сметки във валута	03423		
Блокирани парични средства във валута	03424		
Общо за група IV	03400	33	50
Общо за раздел В	03000	1 083	1 115
Г. Разходи за бъдещи периоди	04000	2	3
Сума на актива (А+Б+В+Г)	04500	1 400	1 425

ПАСИВ			
Раздели, групи, статии	Код на реда	Сума - хил. лв.	
		текуща година	предходна година
а	б	1	2
А. Собствен капитал			
I. Записан капитал	05100	403	403
Акционерен капитал	05110	0	0
Котирані акции на финансовите пазари	05111		
Некотирані акции на финансовите пазари	05112		
Други видове записан капитал	05120	403	403
II. Премии от емисии	05200		
III. Резерв от последващи оценки	05300		
в т. ч. резерв от последващи оценки на финансови инструменти	05310		
IV. Резерви			
Законови резерви	05410		
Резерв, свързан с изкупени собствени акции	05420		
Резерв съгласно учредителен акт	05430		
Други резерви	05440		
Общо за група IV	05400	0	0
V. Натрупана печалба (загуба) от минали години			
Неразпределена печалба	05510	358	276
Непокрита загуба	05520		
Общо за група V	05500	358	276
VI. Текуща печалба (загуба)	05600	76	82
Общо за раздел А	05000	837	761
Б. Провизии и сходни задължения			
Провизии за пенсии и други подобни задължения	06100		
Провизии за данъци	06200		
в т.ч. отсрочени данъци	06210		
Други провизии и сходни задължения	06300		
Общо за раздел Б	06000	0	0
В. Задължения			
Облигационни заеми	07100	0	0
До 1 година	07101		
Над 1 година	07102		
в това число:			
Конвертируеми облигационни заеми	07110	0	0
До 1 година	07111		
Над 1 година	07112		
Задължения към финансови предприятия	07200	361	394
До 1 година	07201	361	394
Над 1 година	07202		
Получени аванси	07300	0	0
До 1 година	07301		
Над 1 година	07302		
Задължения към доставчици	07400	56	108
До 1 година	07401	56	108
Над 1 година	07402		

ПАСИВ			
Раздели, групи, статии	Код на реда	Сума - хил.лв.	
		текуща година	предходна година
а	б	1	2
Задължения по полици	07500	0	0
До 1 година	07501		
Над 1 година	07502		
Задължения към предприятия от група	07600	0	0
До 1 година	07601		
Над 1 година	07602		
Задължения, свързани с асоциирани и смесени предприятия	07700	0	0
До 1 година	07701		
Над 1 година	07702		
Други задължения	07800	146	162
До 1 година	07801	146	162
Над 1 година	07802		
в това число:			
Към персонала	07810	0	13
До 1 година	07811		13
Над 1 година	07812		
Осигурителни задължения	07820	0	3
До 1 година	07821	0	3
Над 1 година	07822		
Данъчни задължения	07830	10	16
До 1 година	07831	10	16
Над 1 година	07832		
Общо за раздел В	07000	563	664
До 1 година	07001	563	664
Над 1 година	07002	0	0
Г. Финансирания и приходи за бъдещи периоди	08000		
в това число:			
Финансирания	08001		
Приходи за бъдещи периоди	08002		
Сума на пасива (А+Б+В+Г)	08500	1 400	1 425

Дата: 24/03/2012

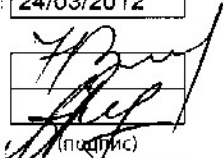
Ръководител: Николай Георгиев Златков

Съставител: Мария Миткова Динева

(име, презиме, фамилия)

Лице за контакт: Мария Миткова Динева

(име, презиме, фамилия)

Дата: 24/03/2012

 (подпис)
 0888653099
 (телефон)



Отчетна единица:	ДНВ ПРОСПИИД ЕООД
Гр. (с.)	гр.София
Община	Столична

ЕИК по БУЛСТАТ / ТР
130183124

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ ЗА 2011 ГОДИНА

Наименование на разходите	Код на реда	Сума - хил. лв.	
		текуща година	предходна година
а	б	1	2
А. Разходи			
I. Разходи за оперативна дейност			
Намаление на запасите от продукция и незавършено производство	10100		
Разходи за суровини, материали и външни услуги	10200	104	118
Суровини и материали	10210	27	46
Външни услуги	10220	77	72
Разходи за персонала	10300	112	119
в това число:			
Разходи за възнаграждения	10310	95	102
Разходи за осигуровки	10320	17	17
от тях: осигуровки, свързани с пенсии	10321	14	14
Разходи за амортизация и обезценка	10400	27	39
Разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи	10410	27	39
в това число:			
Разходи за амортизация	10411	27	39
Разходи от обезценка	10412		
Разходи от обезценка на текущи (краткотрайни) активи	10420		
Други разходи	10500	1 288	1 322
в това число:			
Балансова стойност на продадените активи	10510	1 244	1 301
Провизии	10520		
Общо за група I	10000	1 531	1 598
II. Финансови разходи			
Разходи от обезценка на финансови активи, включително инвестициите, признати като текущи (краткосрочни) активи	11100	2	1
в т.ч. отрицателни разлики от промяна на валутни курсове	11110	2	1
Разходи за лихви и други финансови разходи	11200	35	29
в това число:			
Разходи, свързани с предприятия от група	11210		
Отрицателни разлики от операции с финансови активи	11220		
Общо за група II	11000	37	30
Б. Печалба от обичайна дейност	14000	88	93
III. Извънредни разходи	12000		
в т.ч. за природни и други бедствия	12100		
Общо разходи (I + II + III)	13000	1 568	1 628
В. Счетоводна печалба (общо приходи - общо разходи)	14100	88	93
IV. Разходи за данъци от печалбата	14200	12	11
V. Други данъци, алтернативни на корпоративния данък	14300		
Г. Печалба (B - IV - V)	14400	76	82
Всичко (Общо разходи + IV + V + Г)	14500	1 656	1 721

Наименование на приходите	Код на реда	Сума - хил. лв.	
		текуща година	предходна година
а	б	1	2
А. Приходи			
I. Приходи от оперативна дейност			
Нетни приходи от продажби	15100	1 618	1 636
Продукция	15110		
Стоки	15120	1 535	1 539
Услуги	15130	83	97
в това число:			
Приходи от търговско-посредническа дейност	15131		
Приходи от наеми	15132		
Приходи от промишлени услуги, вкл. на ишлеме	15133		
Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство	15200		
Разходи за придобиване на активи по стопански начин	15300		
Други приходи	15400	38	85
в това число:			
Приходи от финансираня	15410		
от тях: от правителството	15411		
Приходи от продажби на суровини и материали	15420		
Приходи от продажби на дълготрайни активи	15430		
Общо за група I	15000	1 656	1 721
II. Финансови приходи			
Приходи от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия	16100		
в т. ч. приходи от участия в предприятия от група	16110		
Приходи от други инвестиции и заеми, признати като нетекущи (дългосрочни) активи	16200		
в т. ч. приходи от предприятия от група	16210		
Други лихви и финансови приходи	16300		
в това число:			
Приходи от предприятия от група	16310		
Положителни разлики от операции с финансови активи	16320		
Положителни разлики от промяна на валутни курсове	16330		
Общо за група II	16000	0	0
Б. Загуба от обичайна дейност	19000	0	0
III. Извънредни приходи	17000		
в т.ч. получени застрахователни обезщетения	17100		
Общо приходи (I + II + III)	18000	1 656	1 721
В. Счетоводна загуба (общо приходи - общо разходи)	19100	0	0
Г. Загуба (B + IV + V)	19200		
Всичко (Общо приходи + Г)	19500	1 656	1 721

СПРАВКА ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ ПО ВИДОВЕ И ИКОНОМИЧЕСКИ ДЕЙНОСТИ ЗА 2011 ГОДИНА

Раздел I. Приходи от оперативна дейност

(Хил. левове)

Видове	Код на реда	Отчет за годината
а	б	1
Бруто приходи от продажби (код 15100 вкл. акцизи, без ДДС)	15500	1 618
в т. ч. приходи от населението*	15510	
Приходи от извършени работи по договор като подизпълнител	15600	
Левова равностойност на валутните приходи от износ (без приходите от продажби на дълготрайни активи по код 15430)	15700	
в т. ч. приходи от предоставени услуги на чуждестранни клиенти	15710	
от тях: от страни членки на ЕС	15711	
Приходи от услуги на ишлеме	15800	
в т. ч. на чуждестранни клиенти	15810	
Приходи от продажби на странични продукти, произведени от дейности, свързани с околната среда **	15900	

* За здравните заведения да се включват само заплатените от пациентите услуги.

Раздел II. Разходи за суровини и материали (код на реда 10210, кол. 1)

(Хил. левове)

Видове	Код на реда	Отчет за годината
а	б	1
Разходи за суровини и материали	21000	27
Енергийни продукти *	21110	
Вода	21120	
Резервни части и окомплектовки	21130	
Други	21140	27

*Посочават се всички разходи за енергийни продукти (въглища, петролни продукти, газ, електроенергия, топлиенергия). Не се посочват енергийните продукти, използвани като суровини, или купени с цел препродажба.

Раздел III. Разходи за външни услуги (код на реда 10220, кол. 1)

(Хил. левове)

Видове	Код на реда	Отчет за годината
а	б	1
Разходи за външни услуги	31000	77
Застраховки	31110	
в т. ч. социални застраховки	31111	
Суми по граждански договори и хонорари	31120	
в т. ч. на наетите лица, които имат само граждански договор и не работят при друг работодател	31121	
Наеми	31130	39
в т. ч. на дълготрайни материални активи	31131	
Суми по договор с подизпълнител	31140	
в т.ч. със строителни фирми	31141	
Плащания на агенции за набиране на персонал	31150	
Пощенски, куриерски и далекосъобщителни услуги	31160	16
Нает транспорт	31170	
Текущ ремонт	31180	3
в това число на:		
Сгради	31181	
Машини и оборудване	31182	
Консултантски дейности	31190	1
в това число:		
Юридически	31191	
Счетоводни и одиторски	31192	
Рекламни дейности	31200	2
Други	31210	16
в това число:		
За доставяне на вода	31211	
За отвеждане и пречистване на отпадъчни води	31212	
За събиране и третиране на отпадъци	31213	

Раздел IV. Други разходи (код на реда 10500, кол. 1)

(Хил. левове)

Видове	Код на реда	Отчет за годината
а	б	1
Други разходи	41000	1 288
Балансова стойност на продадените активи	41100	1 244
Стоки	41110	1 244
Суровини и материали	41120	
Млади животни и животни за уговяване	41130	
Дълготрайни материални и нематериални активи	41140	
Разходи за командировки	41200	
Други	41300	44

Раздел V. Дивиденди

(Хил. левове)

Показатели	Код на реда	Отчет за годината
а	б	1
Приходи от дивиденди	51100	
в т. ч. приходи от участия в предприятия от група	51110	
Изплатени дивиденди през годината	51200	
в т.ч. изплатени на бюджета	51210	

Раздел VI. Нетни приходи от продажби по икономически дейности (код на реда 15100, кол. 1)

(Хил. левове)

Дейности	Код на реда	Отчет за годината
а	б	1
Общо	61000	1 618
Растениевъдство	61110	
Животновъдство	61120	
Спомагателни дейности в селското стопанство	61130	
Лов и спомагателни дейности	61140	
Горско стопанство	61150	
Рибно стопанство	61160	
Добивна промишленост	61170	
Преработваща промишленост	61180	
Производство и разпределение на електрическа и топлинна енергия и на газообразни горива	61190	
Доставяне на води; канализационни услуги, управление на отпадъци и възстановяване	61200	
в това число:		
Събиране, пречистване и доставяне на води	61201	
Събиране, отвеждане и пречистване на отпадъчни води (канализационни услуги)	61202	
Събиране и обезвреждане на отпадъци	61203	
Рециклиране на материали / отпадъци (разкомплектоване, възстановяване и други)	61204	
Продажби на собствени отпадъци и вторични суровини; възстановяване и други услуги по управление на отпадъци (отстраняване на замърсявания на почви, подземни води и други)	61205	
Строителство	61210	
Търговия на едро и дребно на автомобили и мотоциклети, техническо обслужване и ремонт	61220	
Търговия на едро, без търговията с автомобили и мотоциклети	61230	1 618
Търговия на дребно, без търговията с автомобили и мотоциклети	61240	
Сухопътен транспорт	61250	
Воден транспорт	61260	
Въздушен транспорт	61270	
Складиране на товари и спомагателни дейности в транспорта	61280	
Пощенски и куриерски услуги	61290	
Хотелиерство	61300	
Ресторантьорство	61310	
Издателска дейност	61320	
Производство на филми и телевизионни предавания, звукозаписване и издаване на музика	61330	
Радио и телевизионна дейност	61340	
Далекосъобщения	61350	
Дейности в областта на информационните технологии, информационни услуги	61360	
Финансови и застрахователни дейности	61370	
Операции с недвижимо имущество (вкл. даване под наем)	61380	
Юридически и счетоводни дейности	61390	
Научноизследователска и развойна дейност	61400	
Рекламна дейност и проучване на пазара	61410	
Дейности на централни офиси, консултантски дейности в областта на управлението; архитектурни и инженерни дейности, технически изпитвания и анализи; ветеринарномедицинска дейност и други професионални дейности в областта на дизайна, фотографията и преводаческата дейност	61420	
Даване под наем на други активи и оперативен лизинг (вкл. на интелектуална собственост)	61430	
Туристическа агентска и операторска дейност	61440	
Дейности по наемане и предоставяне на работна сила, по охрана и разследване, по обслужване на сгради и озеленяване, по почистване, административни офис дейности и друго спомагателно обслужване на стопанската дейност	61450	
Образование	61460	
Хуманно здравеопазване и социална работа	61470	
в т. ч. по договор с НЗОК	61471	
Култура, спорт и развлечение	61480	
Ремонт на компютърна техника, на лични и домакински вещи; други персонални услуги - пране и химическо чистене, фризьорски и козметични услуги, траурни обредни дейности и други	61490	

Дата: 24/03/2012

Ръководител: Николай Георгиев Златков

Съставител: Мария Миткова Динева

(име, презиме, фамилия)

Лице за контакт: Мария Миткова Динева

(име, презиме, фамилия)



(Signature)
(подпис)
0888653099

(телефон)

Отчетна единица: ДНВ ПРОСПИИД ЕООД

Гр. (с): гр. София

Община: Столична

ЕИК по БУЛСТАТ / ТР

130183124

ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ ЗА 2011 ГОДИНА

(може да не се попълва от малките и средни предприятия, съгласно чл. 26, ал. 5 от Закона за счетоводството)

(Хил. левове)

Показатели	Код на реда	Записан капитал	Премии от емисии	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	6	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11		
1. Салдо в началото на отчетния период	61610	403							358			761		
2. Промени в счетоводната политика	61620											0		
3. Грешки	61630											0		
4. Салдо след промени в счетоводната политика и грешки	61640	403	0	0	0	0	0	0	358	0	0	761		
5. Изменение за сметка на собствените	61650	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
Увеличение	61651											0		
Намаление	61652											0		
6. Финансов резултат за текущия период	61660										76	76		
7. Разпределение на печалбата	61670													
в т. ч. за дивиденди	61671													
8. Покриване на загуба	61680													
9. Последващи оценки на активи и пасиви	61690	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
Увеличение	61691													
Намаление	61692													
10. Други изменения в собствения капитал	61710													
11. Салдо към края на отчетния период	61720	403	0	0	0	0	0	0	358	0	76	837		
12.Промени от преводи на годишни финансови отчети на предприятия в чужбина	61730													
13. Собствен капитал към края на отчетния период (11±12)	61740	403	0	0	0	0	0	0	358	0	76	837		

Дата: 24/03/2012

Ръководител: Николай Георгиев Златков

Съставител: Мария Миткова Динева

Лице за контакт: Мария Миткова Динева

ДНВ-ПРОСПИИД ЕООД

SOPIA

ДНВ-PROSPEED" Ltd.

88653099

88653099

Отчетна единица: ДНВ ПРОСПИИД ЕООД

Гр. (с.) гр.София

Община Столична

ЕИК по БУЛСТАТ / ТР

130183124

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ МЕТОД ЗА 2011 ГОДИНА

(може да не се попълва от малките и средни предприятия, съгласно чл. 26, ал. 5 от Закона за счетоводството)

(Хил. левове)

Наименование на паричните потоци	Код на реда	Текущ период			Предходен период		
		постъпления	плащания	нетен поток	постъпления	плащания	нетен поток
а	б	1	2	3	4	5	6
А. Парични потоци от основна дейност							
Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	61531	1 912	1 576	336	1 958	1 684	274
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи, държани за търговски цели	61532			0			0
Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения	61533		112	-112		102	-102
Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденди и други подобни	61534			0			0
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики	61535			0			0
Плащания при разпределения на печалби	61536			0			0
Платени и възстановени данъци върху печалбата	61537		12	-12		12	-12
Други парични потоци от основна дейност	61538		151	-151		132	-132
Общо за раздел А	61530	1 912	1 851	61	1 958	1 930	28
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност							
Парични потоци, свързани с дълготрайни активи	61541			0			0
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи	61542			0			0
Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденди и други подобни	61543			0			0
Парични потоци от бизнескомбинации - придобивания	61544			0			0
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики	61545			0			0
Други парични потоци от инвестиционна дейност	61546			0			0
Общо за раздел Б	61540	0	0	0	0	0	0
В. Парични потоци от финансова дейност							
Парични потоци от емитиране и обратно изкупуване на ценни книжа	61551			0			0
Парични потоци от допълнителни вноски и връщането им на собствениците	61552			0		40	-40
Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми	61553	215	256	-41	257	239	18
Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденди и други подобни	61554		35	-35		20	-20
Плащания на задължения по лизингови договори	61555			0			0
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики	61556		2	-2		1	-1
Други парични потоци от финансова дейност	61557			0			0
Общо за раздел В	61550	215	293	-78	257	300	-43
Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)	61560	2 127	2 144	-17	2 215	2 230	-15
Д. Парични средства в началото на периода	61570	х	х	50	х	х	65
Е. Парични средства в края на периода	61580	х	х	33	х	х	50

Дата: 24/03/2012

Ръководител: Николай Георгиев Златков

Съставител: Мария Миткова Динева

(име, презиме, фамилия)

Лице за контакт: Мария Миткова Динева

(име, презиме, фамилия)

0888653099

(телефон)



**ПРИЛОЖЕНИЕ КЪМ ГФО 2011 И ОПОВЕСТЯВАНЕ НА СЧЕТОВОДНАТА ПОЛИТИКА
НА ДНВ ПРОСПИЙД ЕООД ЗА 2011 ГОДИНА**

1. Обща информация и правен статут на дружеството

ДНВ Проспийд е дружество, регистрирано като Дружество с ограничена отговорност с решение на Софийски градски съд по фирмено дело № 16465/1999г.

Дружеството е вписанов търговския регистър на Агенция по вписванията под ЕИК 131148279.

Предмет на дейност на дружеството е съвкупност от няколко наравно степенувани дейности в различна насоченост в сферата на автомобилните дейности. Дружеството осъществява търговска дейност на едро и дребно, както и развива дистрибуционна мрежа в търговията с автомобилни масла. Дружеството е изградило автосервиз, осъществявайки дейност по ремонт и поддръжка на леки и спортни автомобили. Една от основните насочености в дейността на Проспийд е силовия тунинг. Специализира се в модифициране на компонентите от които е съставен автомобила, подмяна на някои от тях с по-усъвършенствани или добавяне на нови такива.

Дружеството се управлява от Николай Георгиев Златков, гражданин на РБългария. Дружеството е регистрирано с първоначален капитал 5,000 лева. През 2010 г. дружеството увеличава капитала си на 403 000 лева. Седалището и адреса на управление на дружеството са гр. София, ул. Стоян Едрев №1.

2. База за изготвяне на годишния финансов отчет и счетоводни принципи

Сметкоплан

"ДНВ Проспийд" ЕООД води своето счетоводство и изготвя своите финансови отчети в съответствие с изискванията на българското счетоводно, търговско, данъчно, трудово и социално законодателство.

Индивидуалния сметкоплан е изготвен, като е съобразен с примерния национален сметкоплан и допълнително са въведени синтетични и аналитични счетоводни сметки, с цел да се даде по пълна информация и улесни отчитането на специфичните особености на дейността на предприятието.

Счетоводните статии се съставят, като една сметка се кредитира/дебитира и същевременно една или повече сметки се дебитират/кредитират. По същия начин се съставят и счетоводните сторнировачни статии.

Документи

"ДНВ Проспийд" ЕООД съставя документите за счетоводната отчетност в пълно съответствие с правните норми визирани в закона за счетоводството и ЗДДС чрез счетоводен софтуер "ПАСОСС" /автоматизирано/

Елементи на ГФО

ДНВ ПРОСПИЙД ЕООД

ПРИЛОЖЕНИЕ КЪМ ГОДИШНИЯ ФИНАНСОВ ОТЧЕТ
КЪМ 31 ДЕКЕМВРИ 2011

Всички суми са в хиляди български лева, освен ако не е посочено друго

При спазване на техническите изисквания към финансовите отчети по т.4 от СС 1 Представяне на финансовите отчети, предприятието съставя:

Баланс двустранна форма

Отчет за приходите и разходите по елементи - двустранен

Отчет за паричните потоци по прекия метод

Отчет за собствения капитал

Приложение към ГФО.

Общи положения

Годишният счетоводен отчет е изготвен при спазване на принципа на историческата цена и въз основа на счетоводното предположение за действащо предприятие, като последователно са прилагани и останалите счетоводни принципи, определени в Закона за счетоводството.

Дружеството води своите счетоводни регистри в български лева, в съответствие с българското счетоводно законодателство, като прилага в настоящия отчет Национални Стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия одобрени от Министерски съвет.

Отчетна валута

Съгласно изискванията на българското счетоводно законодателство Дружеството води счетоводство и съставя финансовите си отчети в националната валута на Република България - български лев.

От 1 януари 1999 българският лев е с фиксиран курс към еврото: 1.95583 лева за 1 евро.

Настоящият финансов отчет е съставен в хиляди лева (хил. лв).

Чуждестранна валута

Сделките в чуждестранна валута се вписват, като към сумата на чуждестранната валута се прилага централният курс на Българска народна банка (БНБ) към датата на сделката. Курсовите разлики, възникващи при уреждането на вземанията и задълженията при курсове, различни от тези, по които са били заведени, се отчитат като финансови приходи или финансови разходи за периода, в който възникват. Паричните средства, вземанията и задълженията в чуждестранна валута към 31 декември 2011 г. са оценени в настоящия финансов отчет по заключителния курс на БНБ.

Счетоводни предположения и приблизителни счетоводни преценки

Представянето на финансовите отчети е в съответствие с изискванията, ръководството да направи най-добри оценки и разумни предположения, които влияят на отчетените суми на активите и пасивите към датата на финансовите отчети, както и на отчетените суми на приходите и разходите за периода. Оценка и предположенията са базирани на наличната информация към датата на финансовите отчети, като бъдещите действителни резултати могат да се различават от тези оценки.

3. Дефиниция и оценка на елементите на счетоводния баланс

3.1. Дълготрайни активи

Дълготрайни материални активи

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 повече от един отчетен период и от които се чакат бъдещи икономически ползи.

Дълготрайните материални активи се отчитат по цена на придобиване, която включва покупната цена или стойността на изграждане на актива, намалена с размера на начислената амортизация и евентуалната загуба от обезценка.

Дружеството е приело стойностен праг от 700 лева за определяне на даден актив като дълготраен.

Амортизациите се начисляват на база на линейния метод за срока на полезния живот на активите.

Дружеството прилага следните амортизационни норми:

- | | |
|---|--------|
| • Административни, производствени, търговски сгради | - 4 % |
| • машини и оборудване | - 30 % |
| • транспортни средства | - 25 % |
| • Стопански инвентар | - 15 % |
| • Други ДМА | - 15 % |

Към 31.12.2011 дружеството притежава Дълготрайни материални активи класифицирани в следните групи:

Машини и оборудване – в тази група са заведени машини, с които е оборудван автосервиза на дружеството. Дълготрайните активи в тази група се амортизират при 30 % годишна амортизационна норма.

Компютърно оборудване – в тази група заведените дълготрайни активи се амортизират при 50 % амортизационна норма.

Стопански инвентар – в тази група заведените дълготрайни активи се амортизират при 15 % амортизационна норма.

Транспортни средства - в тази група заведените дълготрайни активи се амортизират при 25 % амортизационна норма.

Дълготрайни нематериални активи

Предприятието счита като нематериални дълготрайни активи нефинансови ресурси без материален характер, придобити и контролирани от него, от които се чакат бъдещи икономически ползи за повече от един отчетен период.

Стойностния праг над който активите се считат за дълготрайни е определен на 700 лв. и под този праг активите се отчитат като текущ разход.

При първоначално придобиване НДА се оценяват по цена на придобиване, която включва покупната цена и всички разходи по доставката и инсталирането им. Разходите за обучение на персонала за работа с програмните продукти, както и административните и други общи разходи не се включват в първоначалната оценка.

След първоначалното признаване се прилага препоръчителния подход на НСС 38, като НДА се оценяват по цена на придобиване, намалена с начислената амортизация и евентуално с натрупаните загуби от обезценки.

Последващите разходи за поддържане на първоначално установената ефективност на НДА се отчетат като текущи разходи. Разходите, които могат да бъдат надлежно измерени и отнесени към определени НДА се капитализират /увеличават стойността на НДА/ само в случай че водят до увеличаване на очакваните изгоди.

ДНВ Проспийд ЕООД разполага с НДА, придобити чрез покупка, които активи се амортизират при 15 % амортизационна норма.

3.2. Материални запаси

Материални запаси

Материалите се отчитат по доставната им стойност, която включва съвкупната им стойност и разходите по доставка, а за вносните материали - мита и митнически такси.

Предприятието приема да прилага препоръчителния подход на СС2 отношение на материалните запаси.

Материалните запаси се водят аналитично. Отписването на материалите и влагането им в производството става по метода на средно-претеглената стойност, тъй като няма условия за прилагането на конкретно определена цена / стойност. /

Стокови 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 в търговските обекти, свързани с реализацията им и административните разходи.

Стоковите запаси се водят по аналитични партии. Изписването им по отчетна стойност при продажба става по метода на средно притеглената стойност

3.3. Парични средства, краткосрочни вземания и задължения

Паричните средства в лева се оценяват първоначално по номиналната им стойност, а тези деноминирани в чуждестранна валута по курса на Българска народна банка (БНБ) към датата на придобиването. Сделките в чуждестранна валута (с изключение на покупката и продажбата на валута) се оценяват по централния курс на БНБ. Паричните средства в чуждестранна валута се преоценяват текущо в края на всеки месец по централния курс на БНБ, като възникващите разлики се отчитат като текущи приходи/разходи от валутни операции. Към 31 декември 2011 г. тези парични средства са преоценени по заключителен курс на БНБ.

Вземанията се оценяват по стойността на датата на тяхното възникване. Вземанията, деноминирани в чуждестранна валута се оценяват в лева по курса на БНБ в деня на възникването им, като текущо се преоценяват в края на всеки месец по централния курс на БНБ. Към 31 декември 2011 г. вземанията са преоценени по заключителен курс на БНБ.

Задълженията в лева се оценяват по стойността на датата на тяхното възникване, а тези, деноминирани в чуждестранна валута по курса на БНБ в деня на възникването им, като текущо се преоценяват в края на всеки месец по централния курс на БНБ. Към 31 декември 2011 г. тези

задължения са преоценени по заключителен курс на БНБ.

3.4. Разходи за бъдещи периоди

Към 31.12.2011 г. Дружеството е отчетло разходи, които могат да бъдат квалифицирани като разходи за бъдещи периоди, съгласно счетоводното законодателство. Разходите са формирани от заплатена такса по управление на кредит към Уникредит Булбанк АД, който разход ще бъде отчетен като текущ в следващ отчетен период.

3.5. Приходи за бъдещи периоди

През 2011 г. Дружеството не е отчетло приходи, които да бъдат квалифицирани като приходи за бъдещи периоди, съгласно счетоводното законодателство.

3.6. Основен капитал

Основният капитал е представен по неговата номинална стойност и съответства на актуалната му съдебна регистрация.

3.7. Признаване на приходите и разходите

Приходите от продажбите и разходите за дейността са начислявани в момента на тяхното възникване, независимо от паричните постъпления и плащания.

Отчитането на приходите и разходите се извършва при спазване на причинна и следствена връзка между тях,

3.8. Лихвен риск

Дружеството е изложено на риск от промяна в пазарните лихвени проценти, основно, по отношение краткосрочните и дългосрочни си финансови пасиви с променлив (плаващ) лихвен процент, като резултат на това нетните доходи на дружеството намаляват. Лихвеният риск се включва в категорията на макроикономическите рискове, поради факта, че предпоставка за промяна в лихвените равнища е появата на нестабилност във финансовата система на страната като цяло. Политиката на Дружеството е да управлява разходите за лихви чрез използване на финансови инструменти, както с фиксирани, така и с плаващи лихвени проценти.

3.9. Кредитен риск

Няма значителни концентрации на кредитен риск в Дружеството. Кредитният риск, който възниква от другите финансови активи на Дружеството, като например, парични средства и други финансови активи, представлява кредитната експозицията на Дружеството, произтичаща от възможността неговите контрагенти да не изпълнят своите задължения.

3.10. Валутен риск

Валутният риск е рискът дружеството да претърпи загуби от движението на пазарните цени на различните валути, с които работи. Дружеството оперира в Република България, но търгува с доставчици от чужбина. Неблагоприятна промяна във валутните курсове би оскъпила резервните части, обект на внос, и би довела до увеличени разходи и съответно намалена нетна печалба на

дружеството. В допълнение външното финансиране на дейността на дружеството е основно в EUR.

По-голямата част от валутните трансакции касаят превалутиране на EUR в BGN и обратно. Това излага дружеството на валутен риск единствено при сключване на договори за продажба на стоки, деноминирани във валута, различна от BGN и EUR.

3.11. Данъци от печалбата

Данъчното облагане се извършва съгласно изискванията на българското законодателство.

Изчисление на данъчната основа се извършва като счетоводната печалба се преобразува съгласно ЗКПО за данъчни цели, при ефективна данъчна ставка от 10%.

3.12. Отсрочени данъчни активи и пасиви

Отсрочените данъчни активи и пасиви се отчитат за всички временни разлики между данъчната основа на активите и пасивите и тяхната преносна стойност за целите на счетоводното отчитане при данъчна ставка в размер на 10% приложима за годината, в която се очаква да се проявят с обратна сила.

Данъчните временни разлики се компенсират, когато съществува право за компенсиране на краткосрочните данъчни активи срещу краткосрочните данъчни пасиви и когато данъчните временни разлики се отнасят за една и съща данъчна администрация.

3.13. Отчет за паричния поток

Отчетът за паричния поток е изготвен по прекия метод в съответствие с Приложение 1 към СС7.

3.14. Събития след датата на изготвяне на баланса

Към датата на изготвяне на настоящия отчет не са настъпили събития, изискващи корекции на финансовите отчети и на приложенията към тях..

4. Дълготрайни материални активи

Дълготрайните материални активи са описани по групи с тяхната отчетна стойност, набрана амортизация и балансова стойност към 31.12.2011г. в Приложение 5 към СС1.

5. Материални запаси

Дружеството притежава налични стоки към 31.12.2011, които са пряко свързани с необходимостта от поддържането на стокови запаси за осъществяване на търговия на едро и дребно на дружеството и развиването на дистрибуционна мрежа в страната, както и ремонтната дейност в автосервиз и тунинговането на автомобили.

ДНВ ПРОСПИЙД ЕООД

ПРИЛОЖЕНИЕ КЪМ ГОДИШНИЯ ФИНАНСОВ ОТЧЕТ КЪМ 31 ДЕКЕМВРИ 2011

Всички суми са в хиляди български лева, освен ако не е посочено друго

	Към 31.12.2011	Към 31.12.2010
Материални запаси		
- в т.ч. материали	40	36
- в т.ч. стоки	902	931
	<u>942</u>	<u>967</u>

6. Вземания

Дружеството е отчетло вземания към 31.12.2011г. Сумата отчетена в Годишния баланс като вземане представлява задължението на клиенти към дружеството, направени авансови плащания към доставчици и предоставени депозити във връзка с наемане на помещения за основната дейност на предприятието.

	Към 31.12.2011	Към 31.12.2010
Вземания		
От клиенти		
- в т.ч. краткосрочни	99	77
Други		
- в т.ч. краткосрочни	9	21
- в т.ч. дългосрочни		
	<u>108</u>	<u>98</u>

7. Парични средства

	Към 31.12.2011	Към 31.12.2010
Парични средства в брой и в банкови сметки		
- в т.ч. Парични средства в брой	24	42
- в т.ч. Парични средства в банкови сметки	9	8
	<u>33</u>	<u>50</u>

Наличните към 31 Декември 2011 г. В банкови сметки парични средства са в Уникредит БулбанкАД и ПИБ АД. Дружеството разполага с разплащателни сметки в лева и евро.

8. Данъчни задължения

	Към 31.12.2011	Към 31.12.2010
Осигурителни задължения	0	3
ДДС за внасяне	9	15
Други	1	1
	<u>10</u>	<u>19</u>

ДНВ ПРОСПИЙД ЕООД

ПРИЛОЖЕНИЕ КЪМ ГОДИШНИЯ ФИНАНСОВ ОТЧЕТ
КЪМ 31 ДЕКЕМВРИ 2011

Всички суми са в хиляди български лева, освен ако не е посочено друго

9. Задължения

	Към 31.12.2011	Към 31.12.2010
Банков заем	359	391
Други дългоср. задължения	119	128
Други краткоср. задължения	19	18
Към персонал		
Към доставчици	56	108
	<u>553</u>	<u>683</u>

3.19. Разходи за данъци

Съгласно Закона за корпоративното подоходно облагане, в сила от 1 януари 2008 г., размерът на корпоративния данък е 10%.

Ръководител:
Николай Влатков



26.03.2012
Гр. София

Съставител:
Мария Динева

A handwritten signature in black ink, likely belonging to Maria Dincheva.