БУЛСТАТ 200418717

ул. Първа Българска Армия № 19

гр. София

Приложение №1към СС1

в сила от 01.01.2008 г.

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС

на ДЕЛИИВАНОВИ И СИЕ ООД

към 31.12.2012г.

АКТИВ			ПАСИВ		
	Сума (хил.лв.)			Сума (хил.лв.)	
РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Текуща година	Предходна година	РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Текуща година	Предходна година
а	1	2	а	1	2
Б. Нетекущи (дълготрайни) активи			**А. Собствен капитал**		
I. Дълготрайни материални активи			**I. Записан капитал**	5	5
1. Машини, производствено оборудване и апаратура	6	9	**II. Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т. ч.:**		
2. други ДМА	4	5	- непокрита загуба		
Общо за група I:	**10**	**14**	- неразпределена печалба	388	319
Общо за раздел Б:	**10**	**14**	**Общо за група II:**	**388**	**319**
В. Текущи (краткотрайни) активи			**III. Текуща печалба (загуба)**	**4**	**69**
I. Материални запаси			**Общо за раздел А:**	**397**	**393**
1. Суровини и материали	289	299	**В. Задължения**		
2. Продукция и стоки, в т. ч.:	12	16	1. Данъчни задължения в т. ч.:	1	2
- стоки	6	14	- ДДС за внасяне	1	1
3. Незавършено производство	10	4	до 1 година	2	2
Общо за група I:	**311**	**319**	2. Задължения към доставчици и клиенти, в т. ч.:	44	51
II. Вземания			до 1 година	44	51
1. Вземания от клиенти и доставчици, в т. ч.:	143	75	3. Други задължения, в. т. ч.:	76	56
до 1 година	143	75	- към персонала, в т.ч.:	1	1
2. Други вземания, в т.ч.	9	1	до 1 година	1	1
надвнесен корпоративен данък	8				
Общо за група II:	**152**	**76**	- осигурителни задължения, в т. ч.:	1	1
III. Парични средства, в т. ч.:			до 1 година	1	1
- в брой	20	17	- други задължения, в т. ч.:	74	54
- в безсрочни сметки (депозити)	25	76	до 1 година	74	54
Общо за група III:	**45**	**93**	**Общо за раздел В, в т. ч.:**	**121**	**109**
Общо за раздел В, в т.ч.:	**508**	**488**	до 1 година	122	109
СУМА НА АКТИВА (А+Б+В+Г)	***518***	***502***	***СУМА НА ПАСИВА (А+Б+В+Г)***	***518***	***502***

Дата на съставяне: 15.02.2013 г.

Съставител: /М. Попова/

Ръководител: /Г. Деливанова/

БУЛСТАТ 200418717
ул. Първа Българска Армия № 19
гр. София

Приложение №1към СС1
в сила от 01.01.2008 г.

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

на ДЕЛИИВАНОВИ И СИЕ ООД
към 31.12.2012г.

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. Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т. ч.:	**532**	**630**	**1. Нетни приходи от продажби, в т. ч.:**	**668**	**1 119**
а) суровини и материали	502	595	а) продукция	529	661
б) външни услуги	30	35	б) стоки	124	448
2. Разходи за персонала, в т. ч.:	**20**	**17**	в) услуги		
а) разходи за възнаграждения	17	14	г) дълготрайни активи		
б) разходи за осигуровки, в т. ч.:	3	3	д) други	15	10
- осигуровки, свързани с пенсии	2	2	**2. Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство**	**10**	**6**
3. Разходи за амортизация и обезценка, в т. ч.:	**4**	**5**	**Общо приходи от оперативна дейност (1+2)**	**678**	**1 125**
а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални	4	5	**3. Приходи от лихви и други финансови приходи, в т. ч.:**		
- разходи за амортизация	4	5	а) приходи от лихви по предоставени заеми		
4. Други разходи, в т. ч.:	**117**	**395**	**Общо финансови приходи**	***0***	***0***
а) балансова стойност на продадените активи	117	395	**Общо приходи (1 + 2 + 3)**	**678**	**1 125**
б) други			**4. Счетоводна загуба**		
5. Намаление на запасите от продукция и незавършено производство					
Общо разходи за оперативна дейност (1 + 2 + 3 + 4+5)	**673**	**1 047**			
6. Разходи за лихви и други финансови разходи, в т. ч.:	**1**	**1**			
а) разходи, свързани с платени такси и комисонни към банки	1	1			
Общо финансови разходи	***1***	***1***			
7. Печалба от обичайна дейност	**4**	**77**			
Общо разходи (1+2+3+4+5)	**674**	**1 048**			
8. Счетоводна печалба (общо приходи-общо разходи)	**4**	**77**			
9. Разходи за данъци от печалбата		**8**			
10. Печалба (8 -9)	**4**	**69**			
Всичко (Общо разходи)	***678***	***1 125***	**Всичко (Общо приходи)**	***678***	***1 125***

Забележка:

Дата на съставяне: 15.02.2013 г.

Съставител: /Ц. Попова/

Ръководител: /Г. Делиивановa/

БУЛСТАТ 200418717

Приложение № 1 към СС 7

гр. София кв. Орландовци

ОТЧЕТ

за паричните потоци по прекия метод

на **ДЕЛИИВАНОВИ И СИЕ ООД**

за **2012 г.**

в хил. лв.

Наименование на паричните потоци	Текущ период			Предходен период		
	Постъпления	Плащания	Нетен поток	Постъпления	Плащания	Нетен поток
а	1	2	3	4	5	6
А. Парични потоци от основна дейност						
Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	745	760	(15)	1 391	1 324	67
Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		20	(20)		15	(15)
Парични потоци, свързани с плащането на данъци		12	(12)		13	(13)
Всичко парични потоци от основна дейност (А)	**745**	**792**	**(47)**	**1 391**	**1 352**	**39**
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност						
Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б)						
В. Парични потоци от финансова дейност						
Парични потоци свързани с плащането на лихви, банкови такси и комисионни		1	(1)		1	(1)
Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми						
Всичко парични потоци от финансова дейност (В)		**1**	**(1)**		**1**	**(1)**
Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)	**745**	**793**	**(48)**	**1 391**	**1 353**	**38**
Д. Парични средства в началото на периода			**93**			**55**
Е. Парични средства в края на периода			**45**			**93**

Дата: 15.02.2013 г. Съставител: Цецка Попова Ръководител: Галина Деливанова

ДЕЛИИВАНОВИ И СИЕ София

БУЛСТАТ 121535975

гр. София, ул. Първа Българска Армия №19

Приложение № 4 към СС1
в сила от 01.01.2008 г.

ОТЧЕТ ЗА СОБСВЕНИЯ КАПИТАЛ

на ДЕЛИИВАНОВИ ООД

за 2012 г.

(хил. лв.)

Показатели	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	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	5							388			393
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.:											
- увеличение											
- намаление											
6. Финансов резултат за текущия период										4	4
7. Разпределения на печалба, в т. ч.:											
- за дивиденти											
8. Покриване на загуба											
9. Последващи оценки на активи и пасиви											
- увеличение											
- намаление											
10. Други изменения в собствения капитал											
11. Салдо към края на отчетния период	**5**							**388**		**4**	**397**
12. Промени от преводи на годишни финансови отчети на предприятия в чужбина											
13. Собствен капитал към края на отчетния период (11 ± 12)	**5**							**388**		**4**	**397**

Дата на съставяне: 15.02.2013 г.

Съставител: /Цецка Попова/

Ръководител: /Галина Делиивановa/

Приложение № 5 към СС 1
в сила от 01.01.2008 г.

СПРАВКА
за нетекущите (дълготрайните) активи
на ДЕЛИИВАНОВИ И СИЕ ООД, ГР. СОФИЯ, УЛ. Първа Българска Армия №19
към 31.12.2012 г.

Булстат 200418717

Показатели	Отчетна стойност на нетекущите активи				Последваща оценка		Преоценена стойност (4 + 5 - 6)	Амортизация				Последваща оценка		Преоценена амортизация в края на периода (11 + 12 - 13)	Балансова стойност в края на периода (7 - 14)
	В началото на периода	На постъпили през периода	На излезли през периода	В края на периода (1 + 2 - 3)	Увеличение	Намаление		В началото на периода	Начислена през периода	Отписана през периода	В края на периода (8 + 9 - 10)	Увеличение	Намаление		
а	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
I. Нематериални активи															
1. Продукти от развойна дейност															
2. Концесии, патенти, лицензии, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи															
3. Търговска репутация															
4. Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане															
Общо за група I															
II. Дълготрайни материални активи															
1. Земи и сгради, в т. ч.:															
- земи															
- сгради															
2. Машини, производствено оборудване и апаратура	19			19			19	10	3		13			13	6
3. Съоръжения и други	6			6			6	1	1		2			2	4
4. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане															
Общо за група II	25			25			25	11	4		15			15	10
III. Дългосрочни финансови активи															
1. Акции и дялове в предприятия от групата															
2. Предоставени заеми на предприятия от групата															
3. Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия															
4. Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия															
5. Дългосрочни инвестиции															
6. Други заеми															
7. Изкупени собствени акции															
Общо за група III:															
IV. Отсрочени данъци															
Общо нетекущи (дълготрайни) активи (I + II + III + IV)	25			25			25	11	4		15				10

Дата на съставяне: 15.02.2013 г.

Съставител: /Цецка Попова/

Ръководител: /Галина Деливанова/

ДЕЛИИВАНОВИ И СИЕ" София

СПРАВКА

ЗА ОПОВЕСТЯВАНЕ СЧЕТОВОДНАТА ПОЛИТИКА НА ДЕЛИИВАНОВИ И СИЕ ООД ЗА 2012 г.

Счетоводната политика на "ДЕЛИИВАНОВИ И СИЕ" ООД през 2012 година следва основните принципи и изисквания на възприетата счетоводна политика от фирмата. Дружеството използва двустранно счетоводно отчитане при възникване на стопанските операции, има изграден индивидуален сметкоплан, който е приложение към счетоводната политика на дружеството.

I. Основни елементи на прилаганата през 2012 г. счетоводна политика са както следва:

1. Класифициране на дейностите

2. Допустими промени в счетоводната политика

3. Оценъчна политика:

3.1 Активите се оценяват по цена на придибиване, формирана от :

а/ покупна цена, транспортните разходи, такси, мита, хонорари, разходи по монтаж и други свързани с доставката разходи;

б/ себестойност- при активи собствено производство;

в/ справедлива цена – при безвъзмездно получаване, излишък и други.

3.2 Пасивите се записват по стойността им в момента на възникване .

3.3 Валутни активи и пасиви:

а/Валутните активи и пасиви и операции се оценяват в левовата им равностойност по централния валутен курс към датата на възникването им;

б/Валутните активи и пасиви се преоценяват ежемесечно по централния курс на БНБ за последния работен ден от месеца.

3.4 При потребление оценката на всички СМЗ се извършва по метода "Средно претеглен".

3.5 СМЗ се преоценяват , в случаите, когато отчетната стойност е по-висока , в сравнение с очакваната реализуема стойност.

4. Критерий за отчитане на ДА.

Възприетия стойностен праг на същественост за ДА е 500 лв. Важат следните принципи за отчитане на ДА:

4.1 Като дълготрайни активи се признават тези , които ще се използват повече от един отчетен период и са със стойност над 500 лв.

4.2 Активите с дълготраен срок на ползване , но със стойност под 500 лв. се отчитат като текущ разход.

4.3 Дълготрайните активи се оценяват при заприхождаването им по цена на придобиване.

4.4 Последващи разходи за ДМА се отчитат:

а/ в увеличение на балансовата стойност , когато е вероятно да има икономическа изгода над тази от първоначално оценената стандартна ефективност за съответния актив;

б/ всички други , извън посочените последващи разходи се признават като текущи в периода, през който са направени.

4.5 При изчисляване на амортизациите на ДА се прилага линеен метод на амортицазия, данъчно призната норма на амортизация и произтичащия от нея срок на годност. За изминалата 2012 г. няма новозакупени ДА , а за осъществяване на стопанската си дейност фирмата разполага както със собствени ДА , така и с наети съгласно договори за наем.

5. Реализационна политика :

5.1 Приходите в дружеството са от продажби, финансови, и извънредни и се отчитат отделно.

5.2 Приходите се признават с издаването на фактура за продажба от фирмата в срок от три дни от получаването на продукцията и услугите от купувача и прехвърлянето на собствеността.

5.3 През изминалата 2012 г. дружеството е реализирало приходи в размер на 668 х.лв.както следва:

- приходи от продажби на готова продукция /арматурни заготовки/ - 529 х.лв.
- приходи от продажби на стоки - 124 х.лв.
- приходи от продажби на скрап /собствен технологичен отпадък/ - 15 х.лв.

6. Финансов резултат: Финансовата 2012г. Дружеството приключва с положителен финансов резултат в размер на 4 хил. лв.

7. Сделки със свързани лица

Сключените сделки със свързани лица, се третират по същия начин както сделките с останалите контрагенти, с които дружеството е имало търговски взаимоотношения.

II. Организация на счетоводната дейност:

Предприятието изготвя индивидуален отчет съдържащ:

1. Баланс – прилага се схема прил.№1 към НСС1
2. ОПР – прилага се схема прил. №2 към НСС 1
3. ОПП – прилага се схема прил.№1 към НСС 7, която се съставя по прекия метод
4. Отчет за собствения капитал - прилага се схема прил.№4 към НСС1
5. Приложения:
   - Справка за нетекущите (дълготрайните) активи
   - Справка за оповестяването на счетоводната политика на дружеството за 2012 г.

Счетоводния отчет се изготвя до 30 март на следващата година.

Допуснатите грешки се коригират , като такива, когато са настъпили до датата на изготвяне на Годишния счетоводен отчет и се отразяват в счетоводния отчет на дружеството.

Дата:15.02.2013г. Съставител:..... /Ц. Попова/

Ръководител:..... /Г. Деливанова/