Приложение № 1
към СС1

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС
на ДИЛК- Дистрибуция и логистика Казанлък ЕООД
към 31.12.2019г.

ЕИК: 123762772

АКТИВ Раздели, групи статии	Сума (хил.лв.) текуща год.	 предх. год.	ПАСИВ Раздели, групи статии	Сума (хил.лв.) текуща год.	 предх. год.
а	1	2	а	1	2
Б. Нетекущи (дълготрайни) активи			**А. Собствен капитал**		
II. Дълготрайни материални активи			**I. Записан капитал**	5	5
2. Машини, производствено оборудване и апаратура	10	14	**V. Натрупана печалба (загуба) от минали години,в т.ч.:**	**(37)**	**(50)**
3. Съоръжения и други	54	7	- неразпределена печалба	95	82
Общо за група II:	**64**	**21**	- непокрита загуба	(132)	(132)
III. Дълготрайни финансови активи			**Общо за група V:**	**(37)**	**(50)**
6. Други заеми	13	13	**VI. Текуща печалба (загуба)**	36	12
Общо за група III:	**13**	**13**	**Общо за раздел А**	**4**	**(33)**
Общо за раздел Б:	**77**	**34**	**В. Задължения**		
В. Текущи (краткотрайни) активи			2. Задължения към финансови предприятия, в т.ч. :	166	159
I. Материални запаси			до 1 година	109	75
3. Продукти и стоки, в т.ч. :	**121**	**110**	над 1 година	57	84
- стоки	121	110	4. Задължения към доставчици, в т.ч.:	95	47
Общо за група I:	**121**	**110**	до 1 година	95	47
II. Вземания			8. Други задължения, в т.ч. :	25	30
1. Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч. :	56	45	до 1 година	25	30
4. Други вземания, в т.ч. :	1	1	- към персонала, в т.ч.:	8	11
Общо за група II:	**57**	**46**	до 1 година	8	11
IV. Парични средства, в т.ч. :	**32**	**13**	- осигурителни задължения, в т.ч.:	3	3
- в брой	5		до 1 година	3	3
- в безсрочни сметки (депозити)	27	13	- данъчни задължения, в т.ч.:	5	7
Общо за група IV:	**32**	**13**	до 1 година	5	7
Общо за раздел В:	**210**	**169**	- други кредитори, в т.ч.:	9	9
Г. Разходи за бъдещи периоди	3		до 1 година	9	9
			Общо за раздел В, в т.ч.:	**286**	**236**
			до 1 година	**229**	**152**
			над 1 година	**57**	**84**
СУМА НА АКТИВА (А+Б+В+Г)	**290**	**203**	**СУМА НА ПАСИВА (А+Б+В+Г)**	**290**	**203**

Дата: 15.02.2020 г.

Съставител:.....
/ДАНИЕЛ НЕДЯЛКОВ /

Ръководител:.....
/КОНСТАНТИН СТОЯНОВ /

Приложение № 2

към СС1

ЕИК: 123762772

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

на ДИЛК- Дистрибуция и логистика Казанлък ЕООД

за 2019 г.

НАИМЕНОВАНИЕ НА РАЗХОДИТЕ	Сума (в хил. лв.)		НАИМЕНОВАНИЕ НА ПРИХОДИТЕ	Сума (в хил. лв.)	
	текуща година	предх. година		текуща година	предх. година
а	1	2	а	1	2
А. Разходи			**Б. Приходи**		
2. Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т.ч.:	193	154	1. Нетни приходи от продажби, в т.ч.:	**3505**	**3 063**
а) суровини и материали	89	67	б) стоки	3504	3 062
б) външни услуги	104	87	в) услуги	1	1
3. Разходи за персонала, в т.ч.	131	102	4. Други приходи, в т.ч.:	46	16
а) разходи за възнаграждения	108	82	**Общо приходи от оперативна дейност (1+2+3+4)**	**3551**	**3 079**
б) разходи за осигуровки, в т.ч.	23	20	7. Други лихви и финансови приходи, в т.ч.:	1	1
4.Разходи за амортизация и обезценка, в	13	8	а) приходи от лихви	1	1
а)разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.:	13	**8**	**Общо финансови приходи (5+6+7)**	1	1
- разходи за амортизация	13	8	**Общо приходи (1+2+3+4+5+6+7+9)**	**3552**	**3 080**
5. Други разходи, в т.ч.:	3159	2 788			
а)балансова стойност на продадени активи	3157	2 786			
б)други	2	2			
Общо разходи за оперативна дейност (1+2+3+4+5)	**3496**	**3 052**			
7. Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч.:	16	14			
а)лихви	8	11			
Общо финансови разходи (6+7)	**16**	**14**			
8.Печалба от обичайна дейност	**40**	**14**			
Общо разходи (1+2+3+4+5+6+7+9)	**3512**	**3 066**			
10.Счетоводна печалба (общо приходи-общо разходи)	**40**	**14**			
11. Разходи за данъци от печалбата	4	2			
13. Печалба (10-11-12)	**36**	**12**			
ВСИЧКО (Общо разходи+11+12+13)	**3552**	**3 080**	**ВСИЧКО (Общо приходи+11)**	**3552**	**3 080**

Дата: 15.02.2020 г.

Съставител:..... /ДАНИЕЛ НЕДЯЛКОВ /

Ръководител:..... /КОНСТАНТИН СТОЯНОВ /

ДИЛК-ДИСТРИБУЦИЯ И ЛОГИСТИКА КАЗАНЛЪК • ЕООД • ДИЛК КАЗАНЛЪК

Приложение към финансовия отчет
Оповестителни сведения към финансовия отчет на "ДИЛК-Дистрибуция и логистика Казанлък" ЕООД за 2019 година.

1. Сведения за учредяването и регистрацията

Търговско дружество **"ДИЛК-Дистрибуция и логистика Казанлък" ЕООД** със седалище и адрес на управление гр. Казанлък ул.Хр.Ботев 16 ап.1 е учредено през 2007 година като дружество с ограничена отговорност. Дружественият капитал в размер на 5000лв. е разпределен в 500 дяла по 10 лв. номинална стойност на един дял. Регистрирано е в Агенцията по вписванията на 24.01.2008 г. Идентификационният код на дружеството е 123762772

Едноличен собственик е Константин Стефанов Стоянов.

Основен предмет на дейност на предприятието е дистрибуция на стоки и услуги, транспортна дейност,спедиция и логистични услуги.

Средносписъчният брой на персонала е 18 души.

2.База за изготвяне на годишния финансов отчет

Годишният финансов отчет на предприятието за 2019 година е изготвен в съответствие на изискванията на всички Национални счетоводни стандарти ,които са в сила от 01.01.2016 година.

Дружеството организира и осъществява текущото счетоводно отчитане в съответствие с изискванията на българското законодателство – счетоводно, данъчно, търговско и социално.

Финансовият отчет е изготвен в съответствие с принципите: текущо начисляване, действащо предприятие, предимство на съдържание пред форма, предпазливост, съпоставимост на приходите и разходите, постоянство. При първоначалното оценяване на активите и пасивите е прилагана историческа цена, освен в случаите, когато с приложим национален счетоводен се изисква друго. Последващото оценяване на активите и пасивите е извършвано в съответствие с изискванията на Националните счетоводни стандарти.

При съставяне на отчета е използвана счетоводната концепция за историческата цена.

3. Дълготрайни активи

Първоначалната оценка на дълготрайните материални активи е цена на придобиване, която включва покупна цена и преки разходи за въвеждане в експлоатация. Отчетната стойност на активите се коригира с последващи разходи при обоснована икономическа изгода над тази оценена ефективност / подобрения/. Стойностния праг на същественост за признаване на един актив като дълготраен е 700.00лв.

През 2019 година в дружеството е прилаган линейния метод и следните амортизационни номи на амортизируемите дълготрайни активи / материални и нематериални/ съобразени със Закона за корпоративното подоходно облагане, който са в сила за 2019 година, а именно:

- машини и оборудване – 30%
- компютърна техника – 50%
- автомобили - 25 %

В годишния отчет дълготрайните материални активи са представени по цена на придобиване, намалена с начислените амортизации и загубата от евентуалната обезценка.

Методите на амортизация на амортизируемите дълготрайни активи прилагани през 2019 година не са променяни в сравнение с тези, които са прилагани през 2018година.

4.Материални запаси

Материалните запаси са оценени първоначално по доставна стойност – цена на придобиване на материалите и стоките, себестойност на продукцията и незавършеното производство.

Използван е методът на среднопретеглената стойност за отписването на стоково-материалните запаси при тяхното потребление. Най-голям е относителния дял на стоките, които се водят по номенклатури, количествено и стойностно.

В годишния финансов отчет материалните запаси са представени по историческа стойност. Считаме, че в края на отчетния период няма условия за съществена обезценка.

5. Вземания

Вземанията в национална валута са оценени при тяхното възникване по номинална стойност на лева. Вземанията от клиенти не са обезценени, тъй като ръководството смята всички тях за събираеми.

6. Парични средства

Паричните средства в национална валута се оценяват при придобиването им по номинална стойност на лева. Отписването на средствата е по номинална стойност на лева.В годишния финансов отчет паричните средстства са представени по номинална стойност на лева.

7. Разходи за бъдещи периоди

За бъдещи периоди са разсрочени разходи, които са свързани с получаване на приходи или на стопански изгоди през следващ отчетен период. За 2019 г. те са 3хил.лв.

8. Основен капитал

Основният капитал на дружеството е 5 хил.лв. и е напълно внесен, като довнасянето от 1500.00лв. е направено на 15.04.2009г.. Капиталът се състои от 500 броя дялове с номинална стойност 10 лв. всеки.

9. Резерви

Дружеството няма формирани резерви.

10. Задължения

Задълженията се оценяват при възникването по тяхната номинална стойност в лева. През отчетния период задълженията се отписват по номинална стойност на лева. В годишния финансов отчет задълженията се представят по номиналната стойност на националната.

11. Разходи за обичайната дейност

Разходите за обичайната дейност се признават в съответствие с принципите за текущото начисляване и съпоставимост с приходите. Спазват се изискванията на националното законодателство за съставяне на документите.

За 2019г. разходите за обичайната дейност са:

- Разходи за суровини материали и външни услуги – 193 хил.лв.
- Разходи за персонала – 131 хил.лв.
- Разходи за амортизации – 13 хил.лв.
- Други разходи – 3159 хил.лв.

Финансовите разходи са в размер на 16 хил.лв.

12. Приходи от обичайната дейност

Приходите от продажби се признават както следва:

- от продажба на стоки - при фактурирането на стоките и при прехвърлянето на всички рискове и изгоди.
- признаването на приходите от услуги става при фактурирането на клиентите.
- Останалите приходи се признават в съответствие с изискванията на СС 18 Приходи.

Приходите от обичайната дейност се признават на база принципите за текущо начисляване и съпоставимост с разходите. При съставянето на документите се имат в предвид изискванията на националното законодателство.

Нетните приходи от продажби за 2019г. са 3505 хил.лв., състоящи се от приходи от продажби на стоки в размер на 3504 хил.лв. и 1 хил.лв приходи от продажба на услуги. Другите приходи на дружеството са 46 хил.лв. Финансовите приходи за 2019г. са 1хил.лв.

13. Други оповестявания

В счетоводният баланс са представавени материални запаси за 121 хил.лв. Те са оценени по нетна реализуема стойност, която съвпада с отчетната стойност.

Във връзка с доходите на персонала оповестяваме следната информация:

- Сумата, призната като разход за доходи на персонала, е представена в отчета за приходите и разходите на съответните редове и е в размер на 82 хил.лв.
- Не са отчислявани средства за компенсируеми отпуски и съответстващите им се осигуровки за 2019 година.

През 2019 година предприятието не е получавало правителствени дарения, не е ползвало преотстъпени и опростени данъци.

През 2019 година предприятието не е работило с финансови инструменти по смисъла на СС 32 – Финансови инструменти, като се изключат вземанията.

Не са правени обезценки на активи по реда на СС 36 Обезценка на активи. В отчета за приходите и разходите не са включвани разходи от обезценки на активи.

Събития след дата на баланса не са наблюдавани.

Съставил: Управител:

/Даниел Недялков/ /Константин Стоянов/

15.02.2020г.
гр.Казанлък