

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ
ООД "ДИК-06"-Пловдив ЕИК по БУЛСТАТ 160071871
към 31.12. 2011 год.

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			А. Приходи		
1. Намаление на запасите от продукция и незавършено про-во			1. Нетни приходи от продажби, в т.ч:	37	61
2. Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т.ч.:	30	50	а) продукция		
а) суровини и материали	27	42	б) стоки		
б) външни услуги	3	8	в) услуги	37	61
3. Разходи за персонала, в т.ч.:	6	8	2. Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство		
а) разходи за възнаграждения	5	6	3. Разходи за придобиване на активи по стопански начин		
б) разходи за осигуровки, в т.ч.:	1	2	4. Други приходи, в т.ч:		
- осигуровки, свързани с пенсии		2	- приходи от финансиране		
4. Разходи за амортизация и обезценка, в т.ч.:	2	2	Общо приходи от оперативна дейност (1+2+3+4)	37	61
а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.:	2	2	5. Приходи от от участия в дъщерни,		
- разходи за амортизация	2	2	асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:		
- разходи от обезценка			- приходи от участия в предприятия от група		
б) разходи от обезценка на текущи (краткотрайни) активи			6. Приходи от други инвестиции и заеми, признати като нетекущи активи, в т.ч.:		
5. Други разходи, в т.ч.:			- приходи от предприятия от група		
а) баланс. стойност на продадените активи			7. Други лихви и финансови приходи, в т.ч:		
б) провизии			а) приходи от предприятия от група		
Общо разходи за оперативна дейност (1+2+3+4+5)	38	60	б) положителни разлики от операции с фина		
6. Разходи от обезценка на финансови активи, признати като текущи активи, в т.ч.:		0	в) положителни разлики от валутни курсове		
- отрицателни разлики от вал. курсове		0	Общо финансови приходи (5+6+7)		0
7. Разходи за лихви и други финанс. р-ди:	4	5			
а) разходи, свързани с предпр. от група					
б) отрицателни разлики от операции с финансови активи					
Общо финансови разходи (6+7)	4	5			
8. Печалба от обичайна дейност			8. Загуба от обичайна дейност	5	4
9. Извънредни разходи			9. Извънредни приходи		
Общо разходи (1+2+3+4+5+6+7+8);	42	65	Общо приходи (1+2+3+4+5+6+7+8)	37	61
10. Счетов. Печалба			10. Счетов. загуба	5	4
11. Разходи за данъци от печалбата					
12. Други данъци, алтернат. на корп.					
13. Печалба (10 - 11 - 12)			11. Загуба (10 + ред 11 и 12 от раздел А)	5	4
Всичко (Общо разходи + 11 + 12 + 13)	42	65	Всичко (Общо приходи + 11)	42	65

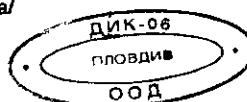
Дата: 01.02.2012г.

Съставител:

/З. Димитрова/

Ръководител:

/Мария Андонова/

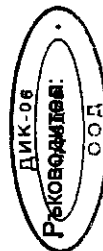


СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС
ООД "ДИК-06" -Пловдив ЕИК по БУЛСТАТ 160071871
към 31.12.2011год.

АКТИВ			ПАСИВ		
РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (в хил. лв.)		РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (в хил. лв.)	
	Текуща година	Предходна година		Текуща година	Предходна година
а	1	2	а	1	2
A. Записан, но невнесен капитал			A. Собствен капитал		
B. Нетекущи активи			I. Записан капитал	5	5
I. Нематериални активи			II. Премии от емисии		
II. Дълготрайни материални активи	0		III. Резерв от последващи оценки		
III. Дългосрочни финансови активи			IV. Резерви		
IV. Отсрочени данъци			V. Натрупа на печалба (загуба) от минали г.	47	51
Общо за раздел B:	0		VI. Текуща печалба (загуба)	-5	-4
B. Текущи активи			Общо за раздел A:	47	52
I. Материални запаси			Б. Провизии и сходни задължения		
II. Вземания, в т.ч.:	14		В. Задължения, в т.ч.:	46	48
над 1 година			до 1 година	46	48
III. Инвестиции			над 1 година		
IV. Парични средства, в т.ч.:	79	79			
Общо за раздел B:	93	97	Г. Финансирания и приходи за бъдещи периоди		
Г. Разходи за бъдещи периоди					
СУМА НА АКТИВА (A+B+V+Г)	93	100	СУМА НА ПАСИВА (A+B+V+Г)	93	100

Дата на съставяне: 01.02.2012г

Съставител:
/Зимфира Дикитрова/



/Мария Андреева/

СПРАВКА

за дълготрайните (дългосрочните) активи към 31.12.2011 г.
на ООД "ДИК-06" ЕИК по БУЛСТАТ 160071871

Показатели	Отчетна стойност на нетекущите активи:				Последваща оценка		Преоц. ст-ст (4+5-6)	Амортизация			Последваща оценка		Преоц. амортиз. в края на периода (11+12-13)	Бал.ст-ст в края на периода (7 - 14)	
	в нач. на пер.	пост. през пер.	излезли през периода	в края на периода (1+2-3)	Увели- чение	Нама- ление		в нач. на пер.	отп. през пер.	в кр. на пер. (8+9-10)	Увели- чение	Нама- ление			
а	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
I. Нематериални активи															
1. Продукти от развойна д-ст															
2. Концесии, патенти, лицензи															
3. Търговска репутация															
4. Аванси и НМДА в изграждане															
Обща сума I:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
II. ДМА															
1. Земи и сгради, в т.ч. земи															
сгради															
2. Транспортни средства															
3. Съоръжения															
4. Аванси и ДМА в изграждане	10			10			10	8	2		10			10	
Обща сума II:	10			10			10	8	2		10			10	
III. Дългосрочни фин. активи															
а	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
1. Акции и дялове в пр. от група															
2. Заеми на предпр. от група															
3. Акции и дялове в асоц. и смесени предпр.															
4. Заеми на асоц. и смес. пр.															
5. Дългосрочни инвестиции															
6. Други заеми															
7. Изкупени собствени акции															
Обща сума III:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
IV. Отсрочени данъци															
Общо нетекущи активи (I + II + III + IV)	10	0	0	10	0	0	10	8	2	0	10	0	0	10	0

Оповестяване към ГФО на база НСФОМСП за 2011 г. на ООД "Дик-06" гр. Пловдив, ул. Варшава 11, ЕИК 160071871

I. Учредяване и регистрация

Дружеството е основано като ООД и е регистрирано със съдебно решение № 7684 от 06.12.2006г на Пловдивски съд. Капиталът е 100 % частен.

Предмет на дейност на дружеството е: Ремонт и изграждане на ел. инсталации.

Средно списъчния състав на персонала за годината е 2 човек.

II. Дата на одобряване на отчета

ГФО е одобрен за публикуване от Събрание на съдружници на 28.02.2012 г. Решението е протоколирано с протокол №1/2012 от 28.02.2012 г.

III. База за изготвяне на годишния финансов отчет

3.1. Общи положения

Дружеството води своето текущо счетоводство и изготвя финансовите си отчети в съответствие с изискванията на българското търговско и счетоводно законодателство. Дружеството се е съобразило с всички законови промени, настъпили през 2011 г.

Настоящият ГФО е изготвен при спазване принципа на историческата цена, модифициран в определени случаи с преоценката на някои активи по тяхната справедлива или друга стойност. Всички данни са представени в настоящия финансов отчет в хиляди лв.

Базата за изготвяне на отчета са Националните стандарти за финансови отчети на малки и средни предприятия (НСФОМСП), действащи в България през 2011 г.

3.2. Сравнителни данни

Данните от предходния период са съпоставими с тези от текущия. Извършено е регрупиране на разходите и приходите във връзка с представянето на данните в ОПР и баланса съгласно изискванията на СС 1 Представяне на финансови отчети от 01.01.2011 г.

3.3. Счетоводни предположения и приблизителни счетоводни преценки.

Приложението на счетоводните стандарти изисква да се приложат някои счетоводни предположения и приблизителни счетоводни преценки при определяне стойността на някои активи, пасиви, приходи, разходи и условни активи и пасиви.

Всички те са извършени на основата на най-добра преценка, направена от ръководството. Действителните резултати не биха могли да се отличават от представените в настоящия финансов отчет.

3.4. Действащо предприятие

Дружеството е намалило приходите си през 2011 г. спрямо 2010г., и отчете финансов резултат - загуба поради стагнация на пазара и ниската цена на строителни услуги. Ръководството е предприело мерки за увеличаване на приходите през 2012 г. и намаляване на разходите. На основание предприетите действия, ръководството счита, че изпълнява принципа за действащо предприятие.

IV. Значими счетоводни политики

4.1. Материални запаси

- СМЗ се отчитат по доставната им стойност. Използваният метод на потребление е средна-претеглена стойност, изчислена към последно число на текущия месец. В края на годината се оценяват по по-ниската между доставната и нетната им реализируема стойност.

4.2. База за разпределение на разходите

- Преките разходи се разпределят на база конкретни данни.
- Незавършената част от услугите се установява с протокол между изпълнителя и възложителя и на тази база се установява етапа на завършеност на услугите.

4.3. Отчитане на ДМА

ДМА се оценяват първоначално по цена на придобиване, образувана от покупната им стойност и допълнителни разходи, извършени по придобиването. Определен е стойностен праг на същественост - 700 лв.

Последващите разходи се отчитат в увеличение стойността на актива, когато водят до икономическа изгода, по-голяма от първоначално оценената.

Предприятието е прилагало препоръчителния подход при последваща оценка на ДМА, съгласно действащия СС 16 до 01.01.2011 г., поради което се счита, че няма промяна в счетоводната политика.

Установяването на срока на годност и остатъчната стойност на новопридобитите ДМА се установява от технически специалисти на предприятието. Използваният метод на амортизация е линейния. Използват се следните амортизационни норми:

Сгради	- 4 %
Машини, съоръжения и оборудване	- 30 %
Транспортни средства	- 25 %
Стопански инвентар	- 15 %
Компютърна техника и софтуер	- 50 %

4.4. Нематериални активи

Като НМДА се признават активи, които отговарят на определението за нематериален актив, съгласно СС 38 и могат надеждно да се оценят. Стойностният праг на същественост е от 1000 лв. Последващите разходи, които водят до увеличение на първоначално оценената икономическа изгода се отчитат в увеличение стойността на

актива. Предприятието е прилагало препоръчителния подход при последваща оценка на ДНМА, съгласно действащия СС 38 до 01.01.2011 г., поради което се счита, че няма промяна на счетоводната политика.

Използван метод на амортизация – линеен.

4.5. Отчитане на приходите

Дружеството отчита приходи от продажба на стоки и услуги.

- приходи от продажба на стоки –признават се на датата на предаването им на клиента.

- приходи от продажба на услуги - признават се в зависимост от етапа на завършеност, който се определя от комисия на база на извършена работа, с протокол.

4.6. Отчитане на финансиранията: няма такива

4.8. Оценка на валутни позиции

Паричните позиции се оценяват към последно число на всеки текущ месец.

4.9. Обезценка на вземанията

След индивидуален преглед на вземанията,извършен от ръководството, същите не са обезценявани.

4.10. Корекция на фундаментални грешки и промени в счетоводната политика

Използва се препоръчителният подход за корекция на тези грешки - корекцията се извършва чрез неразпределената печалба от минали години. Използва се препоръчителния подход за корекция на промени в счетоводната политика.

V. Допълнителни пояснения и данни към отчета

5.1. Записан, но невнесен капитал

Предприятието не отчита записан, но невнесен капитал, тъй като записаният капитал е внесен.

5.2. НМДА :няма такива.

5.3. ДМА

- Отчетната стойност на налични активи е 10000 лв., представена в групата транспортни средства, напълно амортизирани, но се използват за дейността на дружеството.

- ДМА с ограничения върху правото на ползване няма.

5.4. Дългосрочни финансови активи:няма такива.

5.5. Отсрочени данъци: за 2011г. не са начислени .

5.6. Стоково-материални запаси

- Към датата на отчета няма налични стоко-материални запаси .

5.7. Вземания, в т. ч. над 1 година

- Вземанията от клиенти нямат извършена обезценка .

5.8. Краткосрочни инвестиции и парични средства

- предприятието не притежава краткосрочни инвестиции

- паричните средства във валута не са намерени.

5.9. Разходи за бъдещи периоди – не са отчетени към 31.12.2011г.

5.10. Основен капитал – представен е в баланса по номинална стойност, която съответства на съдебната регистрация.

5.11. Резерви от последващи оценки:

Преоценъчният резерв се признава като неразпределена печалба след изваждането на актива от употреба. През 2010г не са отчетени такива.

5.12 Резерви – това перо в баланса на дружеството за 2011г не фигурира.

5.13. Натрупана печалба (загуба) от минали години

Дружеството отчита 47 хил. лв. неразпределени печалби от минали години.

5.14. Текуща печалба (загуба)

Резултатът от 2011 г. е 5052 лв. счетоводна загуба .

5.15. Провизии

5.16. Задължения /хил.лв/

Вид задължение	Общо	в т.ч. над 1 г	Изиск. след повече от 5 години	Задължения обезпечения
Заеми към финансови предпр.	28			
Аванси от клиенти				
Задължения към доставчици	16			
Задължения към предпр. от групата				
Задължения към персонала				
Задължения за осигуровки				
Данъчни задължения	2			
Други задължения				
общо	46			

5.17. Приходи за бъдещи периоди и финасирания:няма такива.

5.18. Условни пасиви –не са отчетени.

5.19. Разходи

Начислените,но неплатени значителни разходи за 2011г. са текущи задължения за закупени материали.

5.20. Приходи

Към приходите от продажби са включени и следните видове приходи:

От продажба на стоки		
От продажба на услуги	37 хил.лв	
От продажба на ДМА		
общо	37 хил.лв	

услуги.

Начислени, но неплатени значителни приходи в размер на 14хил.лв –от приходи от продажба на

5.21. Относно начислените данъци

Няма начислени текущи разходи за корпоративен данък.

VI. Свързани лица

1. Сделките със свързани лица не са осъществени.

2. Възнаграждения: На ръководството са изплатени възнаграждения през 2011 год.- 1387лв.

VII. Дивиденди

Съгласно решението на Общото събрание на съдружниците на 28.02.2012г. не е разпределена печалбата за миналите години и не са начислени дивиденди .

VIII. Показатели за финансов анализ

Показатели	2011	2010
Рентабилност на продажбите	-0.13	-0.06
Ефективност на разходите	0.88	0.94
Обща ликвидност	2.02	2.02
Незабавна ликвидност	2.02	2.02
Финансова автономност	0.51	0.52
Задлъжнялост	1.98	1.92

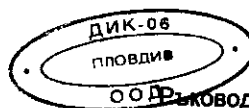
IX. Събития, настъпили след датата на баланса

Към датата на баланса не са настъпили такива събития.

Дата 28.02.2012 год.
Гр.Пловдив

Съставител:

/Зимфира Димитрова/



Ръководител:

/Мария Антонова/