

БАЛАНС

"ДИЛАРИУС" ЕООД

на

адрес

към

България, гр. София, ул. "Проф. Хр. Вакарелски" № 11Б

31.12.2011

А К Т И В				П А С И В			
Раздели, групи, статии		Сума (хил.лева)		Раздели, групи, статии		Сума (хил.лева)	
		текуща година	предходна година			текуща година	предходна година
а		1	2	а		1	2
A.	Записан, но невнесен капитал			A.	Собствен капитал		
B.	Нетекущи (дълготрайни) активи			I.	Записан капитал		
I.	Нематериални активи			II.	Премии от емисия		
	Продукти от развойна дейност			III.	Резерв от последващи оценки		
	Концесии, патенти, лицензии, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи			IV.	Резерви		
	Търговска репутация				Законови резерви		
	Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане				Резерв, свързан с изкупени собствени акции		
Общо за група I:		0	0		Резерв съгласно учредителен акт		
II.	Дълготрайни материални активи				Други резерви		
	Земни и сгради, в т.ч.:	0	0	Общо за група IV:		0	0
	- Земи			V.	Натрупана печалба (загуба) от минали години		
	- Сгради				- Неразпределена печалба		
	Машини, производствено оборудване и апаратура	1			- Непокрита загуба	(7)	
	Съоръжения и други			Общо за група V:		(7)	0
	Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане						
Общо за група II:		1	0	VI.	Текуща печалба (загуба)	6	(7)
III.	Дългосрочни финансови активи			Общо раздел А:		(1)	(7)
	Акции и дялове в предприятия от група			B.	Провизии и сходни задължения		
	Предоставени заеми на предприятия от група				Провизии за пенсии и други подобни задължения		
	Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия				Провизии за данъци, в т.ч.		
	Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия				- отсрочени данъци		
	Дългосрочни инвестиции				Други провизии и сходни задължения		
	Други заеми			Общо за раздел Б:		0	0
	Изкупени собствени акции			V.	Задължения		
	номинална стойностхил. лв.	X	X		Облигационни заеми, с отделно посочване на конвертируемите, в т.ч.	0	0
					- до 1 година		

Данни с одитирана ЕООД

ДИЛАРИУС

Стр. 1 от 2

Общо за група III:		0	0
IV.	Отсрочени данаци		
Общо раздел Б:		1	0
В.	Текущи (краткотрайни) активи		
I.	Материални запаси		
	Суровини и материали		
	Незавършено производство		
	Продукция и стоки, в т.ч.:	23	0
	- продукция		
	- стоки	23	
	Предоставени аванси		
Общо за група I:		23	0
II.	Вземания		
	Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:	21	14
	- над 1 година		
	Вземания от предприятия от група, в т.ч.:		
	- над 1 година		
	Вземания, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:		
	- над 1 година		
	Други вземания, в т.ч.	3	
	- над 1 година		
Общо за група II:		24	14
III.	Инвестиции		
	Акции и дялове в предприятия от група		
	Изкупени собствени акции		
	- номинална стойност хил. лв.	X	X
	Други инвестиции		
Общо за група III:		0	0
IV.	Парични средства		
	В брой		1
	В безсрочни сметки (депозити)		
Общо за група IV:		0	1
Общо за раздел В:		47	15
Г.	Разходи за бъдещи периоди		
Сума на актива (А+Б+В+Г)		48	15

- над 1 година		
Задължения към финансови предприятия	0	0
- до 1 година		
- над 1 година		
Получени аванси	0	0
- до 1 година		
- над 1 година		
Задължения към доставчици, в т.ч.	1	0
- до 1 година	1	
- над 1 година		
Задължения по полици, в т.ч.	0	0
- до 1 година		
- над 1 година		
Задължения към предприятия от група, в т.ч.	0	0
- до 1 година		
- над 1 година		
Задължения, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.	0	0
- до 1 година		
- над 1 година		
Други задължения, в т.ч.	48	22
- до 1 година	48	22
- над 1 година	0	0
- към персонал, в т.ч.:	0	0
до 1 година		
над 1 година		
- осигурителни задължения, в т.ч.:	0	0
до 1 година		
над 1 година		
- данъчни задължения	0	0
до 1 година		
над 1 година		
- други задължения	48	22
до 1 година	48	22
над 1 година		
Общо раздел В:	49	22
до 1 година	49	22
над 1 година	0	0
Г. Финансирания и приходи за бъдещи периоди, в т.ч.		
- финансирания		
- приходи за бъдещи периоди		
Общо раздел Г:	0	0
Сума на пасива (А+Б+В+Г)	48	15

Дата: 08.03.2012 г.

Съставител: Митко Добрев

Ръководител: Димитър Димитров



Възниква с отговорност

стр. 2 от 2

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

"ДИЛАРИУС" ЕООД

на

адрес

за

България, гр. София, ул. "Проф. Хр. Вакарелски" № 11Б

01.01.2011 - 31.12.2011

Наименование на разходите			Сума (хил. лева)		
			текуща година	предходна година	
а			1	2	
А. Разходи					
1	Намаление на запасите от продукция и незавършено производство				
2	Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т.ч.		26	7	
	а) суровини и материали		2	1	
	б) външни услуги		24	6	
3	Разходи за персонал, в т.ч.		0	0	
	а) разходи за възнаграждение				
	б) разходи за осигуровки, в т.ч.				
	- осигуровки, свързани с пенсии				
4	Разходи за амортизация и обезценка, в т.ч.:		0	0	
	а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.		0	0	
	- разходи за амортизация				
	- разходи за обезценка				
	б) разходи от обезценка на текущи (краткотрайни) активи				
5	Други разходи, в т.ч.		8		
	а) балансова стойност на продадените активи		8		
	б) провизии				
Общо разходи за оперативната дейност (1+2+3+4+5):			34	7	
6	Разходи от обезценка на финансови активи, включително инвестициите, признати като текущи (краткосрочни) активи, в т.ч.:				
	- отрицателни разлики от промяна на валутни курсове				
7	Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч.:		2		
	а) разходи, свързани с предприятия от група				
	б) отрицателни разлики от операции с финансови активи		2		
Общо финансови разходи (6+7):			2	0	
8. Общо разходи за дейността			36	7	
9. Печалба от обичайна дейност			6	0	
Наименование на приходите			Сума (хил. лева)		
			текуща година	предходна година	
а			1	2	
Б. Приходи от обичайна дейност					
1.	Нетни приходи от продажби, в т.ч.:		40	0	
	а) продукция				
	б) стоки		40		
	в) услуги				
2	Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство				
3	Разходи за придобиване на активи по стопански начин				
4	Други приходи, в т.ч.:				
	- приходи от финансиране				
Общо приходи от оперативна дейност (1+2+3+4):			40	0	
5	Приходи от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.				
	- Приходи от участия в предприятия от група				
6	Приходи от други инвестиции и заеми, признати като нетекущи (дългосрочни) активи, в т.ч.				
	- приходи от предприятия от група				
7	Други лихви и финансови приходи, в т.ч.:		2		
	а) приходи от предприятия от група				
	б) положителни разлики от операции с финансови активи				
	в) положителни разлики от промяна на валутни курсове		2		
Общо финансови приходи (5+6+7):			2	0	
8. Общо приходи от дейността			42	0	
9. Загуба от обичайна дейност			0	7	

Хвърлено с Оригинал

ДИЛАРИУС
• ЕООД •

10. Извънредни разходи		
Общо разходи (1+2+3+4+5+6+7+10)	36	7
11. Счетоводна печалба (общо приходи - общо разходи)	6	0
12. Разходи за данъци	0	0
- Данъци от печалбата		
- Други		
13. Печалба (11-12)	6	0
Всичко (Общо разходи + 12+13)	42	7

10. Извънредни приходи		
Общо приходи (1+2+3+4+5+6+7+10)	42	0
11. Счетоводна загуба (общо приходи - общо разходи)	0	7
12. Загуба (11+ 12 от раздел А)	0	7
Всичко (Общо приходи +12)	42	7

Дата: 08.03.2012 г.

Съставител: Илиян Добрев

Ръководител: Ивайло Андреев



Вярно с оригинали



ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ МЕТОД

на "ДИЛАРИУС" ЕООД
адрес България, гр. София, ул. "Проф. Хр. Вакарелски" № 11Б
за 01.01.2011- 31.12.2011 (хил. лева)

Наименование на паричните потоци	Текущ период			Предходен период		
	постъплени- ния	плащания	нетен поток	постъплени- ния	плащания	нетен поток
а	1	2	3	4	5	6
А. Парични потоци от основната дейност						
Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	18	43	(25)		21	(21)
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи, държани за търговски цели			0			0
Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения			0			0
Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденди и други подобни		1	(1)			0
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики			0			0
Платени и възстановени данъци от печалбата			0			0
Платени и възстановени ДДС и еднократни данъци			0			0
Плащания при разпределения на печалби			0			0
Други парични потоци от основната дейност			0			0
Всичко парични потоци от основната дейност (А)	18	44	(26)	0	21	(21)
Б. Парични потоци от инвестиционната дейност						
Парични потоци, свързани с дълготрайни активи		1	(1)			0
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи			0			0
Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденди и други подобни			0			0
Парични потоци от бизнескомбинации - придобивания			0			0
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики			0			0
Други парични потоци от инвестиционната дейност			0			0
Всичко парични потоци от инвест. дейност (Б)	0	1	(1)	0	0	0
В. Парични потоци от финансовата дейност						
Парични потоци от емитиране и обратно придобиване на ценни книжа			0			0
Парични потоци от допълнителни вноски и връщането им на собствениците			0			0
Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми	32	6	26	22		22
Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденди и други подобни			0			0
Плащания на задължения по лизингови договори			0			0
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики			0			0
Други парични потоци от финансовата дейност			0			0
Всичко парични потоци от финансовата дейност (В)	32	6	26	22	0	22
Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)	50	51	(1)	22	21	1
Д. Парични средства в началото на периода			1			0
Е. Парични средства в края на периода			0			1

Дата: . 08.03.2012 г.

Вярко Саринов

ДИЛАРИУС
Удостоверител: Илиян Добрев

Ръководител: Ивайло Андреев
ДИЛАРИУС
ЕООД

ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

на "ДИЛАРИУС" ЕООД
адрес България, гр. София, ул. "Проф. Хр. Вакарелски" № 11Б
за 01.01.2011 - 31.12.2011

(хил. лева)

Показатели	Записан капитал	Премии от емисии	Резерв от последващ и оценки	Резерви				Финансов резултат от минали години			Текуща печалба/загуба	Общо собствен капитал
				Законови резерви	Резерв, свързан с изкупени собствени	Резерв съгласно учредителен акт	Други резерви	Неразпределена печалба	Непокрита загуба			
										4		
а	1	2	3								10	11
1. Салдо в началото на отчетния период												(7)
2. Промени в счетоводната политика												0
3. Грешки												0
4. Салдо след промени в счетоводната политика и грешки	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	(7)
5. Изменения за сметка на собствениците в т.ч.:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
увеличение												0
намаление												0
6. Финансов резултат за текущия период											6	6
7. Разпределения на печалба												0
в т.ч. за дивиденди												0
8. Покриване на загуба												0
9. Последващи оценки на активи и пасиви	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
увеличение												0
намаление												0
10. Други изменения в собствения капитал												0
11. Салдо към края на отчетния период	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	6	(1)
Промени от преводи на годишни финансови отчети на предприятия в чужбина												0
12												
13. Превзчислен собствен капитал към края на отчетния период	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	6	(1)

Дата: 08.03.2012 г.

Съставител: Илиян Добрев

Ръководител: Ивайло Андреев



Вярно съгласно



Справка за нетекущите (дълготрайните) активи

на "ДИЛАРИУС" ЕООД
към 31.12.2011

Показатели	Отчетна стойност на нетекущите активи:				Последваща оценка		Преоцене на 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 постъпите през периода	на излезите през периода	в края на периода (1+2-3)	увеличение	намаление	увеличение	намаление	на стойност (4+5-6)	в началото на периода	на през периода	в края на периода (8+9-10)	увеличение	намаление				
I. Нематериални активи																		
1 Продукти от развойна дейност				0					0						0		0	
2 Концесии, патенти, лицензи, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи				0					0						0		0	
3 Търговска репутация				0					0						0		0	
4 Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане				0					0						0		0	
Общо за група I:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
II. Дълготрайни материални активи																		
1 Земи и сгради				0					0						0		0	
2 Земи				0					0						0		0	
3 Сгради				0					0						0		0	
4 Машини, производствено оборудване и апаратура		1		1					1						0		0	1
5 Съоръжения и други				0					0						0		0	
6 Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане				0					0						0		0	
Общо за група II:	0	1	0	1	0	0	0	0	1	0	0	0	0	0	0	0	1	1
III. Дългосрочни финансови активи																		
1 Акции и дялове в предприятия от група				0					0						0		0	
2 Предоставени заеми на предприятия от група				0					0						0		0	
3 Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия				0					0						0		0	

Вярно с архивите

ДИЛАРИУС
ЕООД

а		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
Представени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия	4					0		0				0				0
	5					0		0				0				0
	6					0		0				0				0
	7					0		0				0				0
Изкупени собствени акции																
Общо за група III:		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
IV. Отсрочени данъци																
Общо за група IV:		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Общ сбор (I+II+III+IV):		0	1	0	1	0	0	1	0	0	0	0	0	0	0	1

Дата: 08.03.2012 г.

Съставител: Илиян Добрев

Ръководител: Ивайло Андреев



Уведомено с административен акт

“ДИЛАРИУС” ЕООД, гр. София

ПОЯСНИТЕЛНИ СВЕДЕНИЯ

**ПРИЛОЖЕНИЕ КЪМ ГОДИШЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ
за 2011 година**

1. Учредяване и регистрация

„ДИЛАРИУС” ЕООД – гр. София е рeregистрирано в Търговския регистър в Агенция по вписванията – гр. София през 2010 г.

Капиталът, с който е регистрирано Дружеството е в размер на 100 лева. Собствеността е 100 % частна.

Основната дейност на дружеството е търговия.

2. Счетоводна политика.

2.1. Общи положения.

Счетоводната политика е разработена в съответствие с принципите и изискванията, определени в Закона за счетоводството и Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия, и с вътрешните нормативни актове, отразяващи спецификата на дейността на предприятието. Счетоводната политика е разработена, за да дава сигурност, че информацията във финансовите отчети е необходима за вземане на решение от потребителите на финансови отчети; надеждна е, т. е. представя достоверно резултатите и финансовото състояние на предприятието; отразява икономическата същност на събитията и операциите, а не просто тяхната правна форма; неутрална и безпристрастна; предпазлива.

Настоящият годишен финансов отчет е изготвен при спазване на принципа на историческата цена. Всички данни за 2011 година са посочени във финансовия отчет в хиляди лева. При изготвянето на годишния финансов отчет за 2011 година, Дружеството се съобразява с изискванията на българското търговско, счетоводно и данъчно Законодателство.

Дружеството само определя формата и съдържанието на финансовия си отчет, съобразно спецификата на дейността и решенията на ръководството.

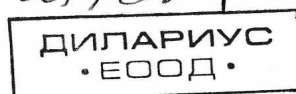
2.2. Съдържание и оценка на елементите на годишния финансов отчет.

Годишният финансов отчет се състои от:

- счетоводен баланс;
- отчет за приходите и разходите;
- отчет за собствения капитал;
- отчет за паричните потоци;
- приложение

Настоящият годишен финансов отчет се отнася за календарната 2011 година. Съставен е към 31.12.2011 година и е изготвен на 08.03.2012 година. Счетоводният баланс и отчетът за приходи и разходи са съставени в двустранна форма съгласно Счетоводен стандарт № 1. Активите, пасивите и собствения капитал са посочени в счетоводния баланс по балансова стойност.

Вярно е съдържанието



A handwritten signature in dark ink, appearing to be a stylized 'A' or similar character.

2.2.1. Дълготрайните материални активи са оценени по цена на придобиване, образувана от покупната им стойност и допълнителните разходи, извършени по придобиването им, намалени с размера на начислената амортизация. За оценка на дълготрайните материални активи след първоначалното им признаване, Дружеството използва препоръчителния подход.

Дълготрайните материални активи се амортизират по линейния метод за периода на очаквания полезен живот, определен към момента на придобиване на актива.

Данъчните амортизационни норми на дълготрайните материални активи са равни на възприетите счетоводни амортизационни норми.

По групи активи са прилагани следните норми:

- Други ДМА – 15%

2.2.2. Материалните запаси са оценени по по-ниската от доставната стойност или нетната реализуема стойност.

2.2.3. Краткосрочните вземания в лева се оценяват по стойността на тяхното възникване, като при съществуващи възможности се намаляват с тяхната обезценка. Обезценката се определя от ръководството в счетоводната политика чрез индивидуален подход на база възрастов анализ на вземанията.

2.2.4. Паричните средства в лева са оценени по номиналната им стойност.

Паричните средства в чуждестранна валута са оценени по валутния курс на придобиване при закупуване на валутата. В годишния финансов отчет паричните позиции в чуждестранна валута са отразени по заключителния курс на Българската Народна Банка към 31.12.2011 година.

2.2.5. Основният капитал е представен по неговата номинална стойност и съответства на актуалната му съдебна регистрация. Към 31.12.2011 година основният капитал е 100 лева и е 100 % частна собственост.

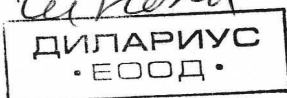
2.2.6. Краткосрочните задължения в лева са оценени по стойността на тяхното възникване.

2.3. Признаване на приходи и разходи.

Приходите от продажби, както и разходите за дейността се начисляват в момента на тяхното възникване, независимо от паричните постъпления и плащания. Признаването на приходите и разходите като текущи се извършва при спазване на изискването за причинно-следствена връзка между тях.

Приходът се признава, когато са изпълнени едновременно следните условия: сумата на прихода може да бъде надеждно изчислена; предприятието има икономическа изгода, свързана със сделката; етапът на завършеност на сделката за извършване на услуги към датата на съставянето на счетоводния баланс може надеждно да се определи; разходите, направени по сделката, както и разходите за завършване на сделката могат надеждно да бъдат измерени.

Вярно съгласно



2.4. Данъчна политика.

Съгласно българското данъчно законодателство "ДИЛАРИУС" ЕООД не дължи корпоративен данък поради приспадане на данъчна загуба от 2010 г.

3. Дълготрайни материални активи.

В изпълнение на счетоводната си политика, Дружеството използва предвидения в Счетоводен стандарт № 16 препоръчителен подход за последваща оценка на дълготрайните активи, поради което няма формиран преоценъчен резерв.

Възприетият стойностен праг на същественост за признаването на материалните активи като дълготрайни, възприет от ръководството на "ДИЛАРИУС" ЕООД, град София е 700 лева. Активите, които имат стойност по-ниска от посочената се отчитат като текущи разходи за периода на придобиване в съответствие с одобрената счетоводна политика.

Движението на дълготрайните материални активи е показано в приложение № 5 към СС 1.

4. Вземания.

Към 31.12.2011 г. "ДИЛАРИУС" ЕООД има краткосрочни вземания както следва:

- от клиенти в размер на 21 хил. лева
- ДДС за възстановяване съгл. чл. 92 от ЗДДС.

5. Парични средства.

	Към 31.12.2011г. (хил. лв.)	Към 31.12.2010 (хил. лв.)
Парични средства в брой:	0	1
в т. ч. легова равностойност на валута:	0	0
Парични средства в безсрочни депозити:	0	0
в т. ч. легова равностойност на валута:	0	0

6. Собствен капитал.

Измененията в собствения капитал са отразени в отчета за собствения капитал за 2011 година.

7. Текущи пасиви.

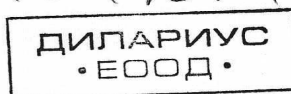
Краткосрочните задължения са както следва:

- задължения към доставчици – 1 хил. лева;
- по получен заем – 48 хил. лева;

8. Събития след датата на изготвяне на годишния финансов отчет.

След датата на изготвяне на годишния финансов отчет не са настъпили събития, които да доказват условия, съществували до датата на

Вярно с фирмен печат



изготвянето му, при които предприятието да направи корекции в изготвения финансов отчет или да налагат допълнително оповестяване.

9. Действащо предприятие.

Ръководството "ДИЛАРИУС" ЕООД, град София оповестява, че годишният финансов отчет на дружеството е изготвен при условия, които доказват, че предприятието ще продължи да функционира в обозримо бъдеще без да ограничава, намалява, съкращава или преустановява и ликвидира съществуващата си дейност.

08.03.2012 г.

Съставител:

Илиян Добрев



Ръководител:

Ивайло Андреев



Взето с оригинал



ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА
НА ДИЛАРИУС ЕООД
ЗА ПЕРИОДА 01.01.2011 Г. – 31.12.2011 Г.

1. УВОД

Приоритетите на Дилариус ЕООД през 2011 г. бяха насочени към развитие на основните дейности на дружеството, специализирано в търговска дейност

2. ФИНАНСОВ ОТЧЕТ И АНАЛИЗ

Дейността на Дилариус ЕООД е в процес на развитие. Дружеството е реализирало приходи през 2011 г в размер на 42 хил. лева.

Финансовият резултат на Дилариус ЕООД към 31.12.2011 г. е счетоводна печалба в размер на 6 хил. лева.

Очакванията са че през 2012 г. дружеството ще реализира по-висока печалба.

Дата на съставяне:.....

3/9/2012

Съставител:

Илиян Дюров



Ръководител:.....

ДИЛАРИУС
• ЕООД •

Вярно с оригинала

ДИЛАРИУС
• ЕООД •