

“ Димел “ ООД

ГОДИШЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА ДОКЛАД НА НЕЗАВИСИМИЯ ОДИТОР

01.06.2023, гр. Перник
Този отчет съдържа 30 страници

Съдържание	страница
ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ	3
СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС	4
ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ	5
ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ	6
ПРИЛОЖЕНИЕ	7-30
1. ИНФОРМАЦИЯ ЗА ДРУЖЕСТВОТО	7
2. ОСНОВНИ ПОЛОЖЕНИЯ ОТ СЧЕТОВОДНАТА ПОЛИТИКА НА ДРУЖЕСТВОТО	8
3. ИЗМЕНЕНИЕ НА ЗАПАСИТЕ ОТ ПРОДУКЦИЯ И НЕЗАВЪРШЕНО ПРОИЗВОДСТВО	15
4. РАЗХОДИ ЗА СУРОВИНИ И МАТЕРИАЛИ	15
5. РАЗХОДИ ЗА ВЪНШНИ УСЛУГИ	15
6. РАЗХОДИ ЗА ПЕРСОНАЛА	16
7. ДРУГИ ОПЕРАТИВНИ РАЗХОДИ	16
8. ФИНАНСОВИ РАЗХОДИ И ПРИХОДИ	16
9. ПРИХОДИ ОТ ПРОДАЖБИ	17
10. ДРУГИ ПРИХОДИ	17
11. НЕТЕКУЩИ АКТИВИ	18
12. МАТЕРИАЛНИ ЗАПАСИ	20
13. ВЗЕМАНИЯ	21
14. ПАРИЧНИ СРЕДСТВА	23
15. РАЗХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ	24
16. СОБСТВЕН КАПИТАЛ	24
17. ЗАДЪЛЖЕНИЯ	25
18. ТЕКУЩ ДАНЪК И ОТСРОЧЕНИ ДАНЪЦИ ВЪРХУ ПЕЧАЛБАТА	26
19. СВЪРЗАНИ ЛИЦА	27
20. УСЛОВНИ АНГАЖИМЕНТИ	29
21. СЪБИТИЯ СЛЕД ДАТАТА НА БАЛАНСА	30

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИЯ ПОТОК

НА ФИРМА "ДИМЕЛ" ООД
ЗА ПЕРИОДА 01.01.2022 - 31.12.2022 г.

НАИМЕНОВАНИЕ НА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ	Бележки	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							
1. Парични потоци, свързани с търговски контрагенти		10645	8545	2 100	8707	6964	1 743
2. Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения			1546	(1 546)		1280	(1 280)
3. Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденди и други подобни		11	31	(20)			0
4. Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики			1	(1)			0
5. Плащания при разпределения на печалби			31	(31)		110	(110)
6. Платени и възстановени данъци върху печалбата			30	(30)	4	15	(11)
7. Други парични потоци от основна дейност		18	500	(482)	29	319	(290)
Всичко парични потоци от основна дейност (А)		10674	10684	(10)	8740	8688	52
				0			
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност				0			
1. Парични потоци, свързани с дълготрайни активи		78	360	(282)	76	18	58
Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б)		78	360	(282)	76	18	58
				0			
В. Парични потоци от финансова дейност				0			
1. Плащания на задължения по лизингови договори			48	(48)		52	(52)
2. Парични потоци свързани с получени и предоставени заеми				0	20	13	7
3. Други парични потоци от финансова дейност/отделяне/				0	150		150
4. Други парични потоци от собственика			5	(5)	10	5	5
Всичко парични потоци от финансова дейност (В)			53	(53)	180	70	110
				0			
Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)		10752	11097	(345)	8996	8776	220
Д. Парични средства в началото на периода				1 979			1 759
Е. Парични средства в края на периода	14			1 634			1 979

Отчетът за паричния поток следва да се разглежда заедно с пояснителните бележки, представляващи неразделна част от финансовия отчет посочени от страница 24 до страница 24

Дата на съставяне:

01.05.2023

Съставител:

И. Димитрова

Ръководител:

Д. Живков

Заверил съгласно одиторски доклад:

01.06.2023г.



Регистриран одитор:

Бойка Тодорова

ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

"ДИМЕЛ" ООД

2022 г.

(млн. лв.)

Показатели	Бележки	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			9				86	2867		147	3114
2. Салдо след промени в счетоводната политика и грешки		5			9				86	2867		147	3114
3. Финансов резултат за текущия период												172	172
4. Разпределения на печалба, в т. ч.:													
- за дивиденди													
5. Преобразуване чрез отделияне по чл. От ТЗ													
6. Други изменения в собствения капитал										147		-147	0
6. Салдо към края на отчетния период		5			9				86	3014		172	3286
7. Собствен капитал към края на отчетния период (6)	16	5			9				86	3014		172	3286

Отчетът за собствения капитал следва да се разглежда заедно с пояснителните бележки, представяващи неразделна част от финансовия отчет, посочени от стр. 24 до стр. 24

Дата на съставяне:

01.5.2023

Съставител:

И. Димитрова

Ръководител:

Д. Живков

Заверил съгласно одиторски доклад:

Регистриран одитор:

Бойка Тодорова



01.06.2023



ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

"ДИМЕЛ" ООД

31.12.2022 г.

на
към

НАИМЕНОВАНИЕ НА РАЗХОДИТЕ	Бележки	Сума (хил.лв.)		НАИМЕНОВАНИЕ НА ПРИХОДИТЕ	Бележки	Сума (хил.лв.)	
		Текуща година	Предходна година			Текуща година	Предходна година
а		1	2	а		1	2
А. Разходи				Б. Приходи			
1. Намаление на запасите от продукция и незавършено производство		284		1. Нетни приходи от продажби, в т. ч.:	9	9537	6016
2. Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т. ч.:		7337	4632				
а) суровини и материали	4	4269	2465	а) продукция			
б) външни услуги	5	3068	2167	б) услуги		9537	6016
3. Разходи за персонала, в т. ч.:	6	1567	1235	2. Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство	3		226
а) разходи за възнаграждения		1382	1064	3. Други приходи, в т. ч.:	10	178	134
б) разходи за осигуровки, в т. ч.:		185	171	-приходи от финансиране		6	1
- осигуровки, свързани с пенсии			117	Общо приходи от оперативна дейност (1 + 2 + 3)		9715	6376
4. Разходи за амортизация и обезценка, в т. ч.:		106	113	4. Други лихви и финансови приходи, в т. ч.:		1	1
а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т. ч.:		106	113	Общо финансови приходи (4)	8	1	1
- разходи за амортизация		106	113				
5. Други разходи, в т. ч.:	7	208	217				
а) балансова стойност на продадените активи		36	22				
Общо разходи за оперативна дейност (1 + 2 + 3 + 4 + 5)		9502	6197				
6. Разходи за лихви и други финансови разходи		22	15				
Общо финансови разходи (5 + 6)	8	22	15				
7. Печалба от обичайна дейност			165				
Общо разходи (1+2+3+4+5+6)		9524	6212				
8. Счетоводна печалба (общо приходи-общо разходи)		192	165				
9. Разходи за данъци от печалбата		20	18				
10. Печалба (8-9)		172	147	Общо приходи (1 + 2 + 3 + 4)		9716	6377
Всичко (Общо разходи 9+10)		9716	6377	Всичко (Общо приходи + 10)		9716	6377

Отчетът за приходите и разходите следва да се разглежда заедно с пояснителните бележки, които отчет, посочени от страница 15 до страница 17

Дата на съставяне:

01.5.2023

Съставител:

И. Димитрова

Ръководител:

Д. Живков

Заверил съгласно одиторски доклад:

01.06.2023г.



Регистриран одитор:

Бойка Тодорова

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС

"ДИМЕЛ" ООД

31.12.2022

на
към

АКТИВ				ПАСИВ			
РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Бележки	Сума (хил.лв.)		РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Бележки	Сума (хил.лв.)	
		Текуща година	Предходна година			Текуща година	Предходна година
а	б	1	2	а	б	1	2
A. Записан, но не внесен капитал				A. Собствен капитал			
Б. Нетекущи (дълготрайни) активи				I. Записан капитал		5	5
I. Нематериални активи	11.1			II. Премии от емисии			
1. Концесии, патенти, лицензи, търговски марки, програмни		2	2	III. Резерв от последващи оценки			
Общо за група I:		2	2	IV. Резерви			
II. Дълготрайни материални активи	11.2			1. Законови резерви		9	9
1. Земи и сгради, в т. ч.:				2. Други резерви		86	86
- земи		259	267	Общо за група IV:		95	95
- сгради		178	178	V. Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т. ч.:			
2. Машини, производствено оборудване и апаратура		143	33	- неразпределена печалба		3014	2867
3. Съоръжения и други		191	37	Общо за група V:		3014	2867
Общо за група II:		593	337	VI. Текуща печалба (загуба)		172	147
III. Дългосрочни финансови активи				Общо за раздел A:	16	3286	3114
1. Инвестиционни имоти	11.3	29	31	Б. Задължения			
Общо за група III:		29	31	1. Получени аванси, в т. ч.:		759	585
IV. Отсрочени данъци	18	9	6	до 1 година		759	585
Общо за раздел Б:	11	633	376	2. Задължения към доставчици, в т. ч.:		200	407
В. Текущи (краткотрайни) активи				до 1 година		200	407
I. Материални запаси				3. Задължения към свързани предприятия, в т. ч.:		5	806
1. Суровини и материали		685	842	до 1 година		5	806
2. Незавършено производство		172	457	4. Други задължения, в т. ч.:		345	275
3. Предоставени аванси		434	855	до 1 година		345	240
Общо за група I:	12	1291	2154	над 1 година			35
II. Вземания				- към персонала, в т. ч.:		101	98
1. Вземания от клиенти и доставчици		78	131	до 1 година		101	98
2. Вземания от свързани предприятия	13.1	952	531	- осигурителни задължения, в т. ч.:		30	25
3. Други вземания	13.2	7	14	до 1 година		30	25
Общо за група II:	13	1037	676	над 1 година			
III. Парични средства, в т. ч.:				- данъчни задължения, в т. ч.:		179	31
- в брой		52	1	до 1 година		179	31
- в безсрочни сметки (депозити)		1582	1978				
Общо за група IV:		1634	1979				
Общо за раздел В:	14	3962	4809	Общо за раздел Б, в т. ч.:	17	1309	2073
Г. Разходи за бъдещи периоди	15		2	до 1 година	17.2	1309	2038
				над 1 година	17.1		35
СУМА НА АКТИВА (А+Б+В+Г)		4595	5187	СУМА НА ПАСИВА (А+Б)		4595	5187

Счетоводният баланс следва да се разглежда заедно с пояснителните бележки, представляващи неразделна част от финансовия отчет, посочени от страница 18 до страница 27

Дата на съставяне:

01.5.2023

Съставител:

И. Димитрова

Ръководител:

Д. Живков

Заверил съгласно одиторски доклад:

01.06.2023г.



Регистриран одитор:

Бойка Тодорова