

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС
на ДОКМАН ИНЖИНИРИНГ ООД
към 31.12.2008

Приложение № 1 към СС 1
Двустранна форма

АКТИВ				ПАСИВ			
РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ		Код на реда	Сума (в хил. лв.)	РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ		Код на реда	Сума (в хил. лв.)
а		б	Текуща година 1	а		б	Текуща година 1
			Предходна година 2				Предходна година 2
А. Записан, но невнесен капитал				А. Собствен капитал			
Б. Непотрайни (дълготрайни) активи				I. Записан капитал			
1. Нематериални активи				II. Премии от емисии			5
1. Продукти от развойна дейност				III. Резерв от последващи оценки			
2. Концесии, патенти, лицензи, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи				IV. Резерв			
3. Търговска репутация				1. Законови резерви			
4. Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане				2. Резерв, свързан с изкупени собствени акции			
Общо за група I:				3. Резерв съгласно учредителен акт			
II. Дълготрайни материални активи				4. Други резерви		2	2
1. Заеми и сгради, в т.ч.:				Общо за група IV:		2	2
- земи				V. Напълнена печалба (загуба) от минали години, в т.ч.:			38
- сгради				- неразпределена печалба			
2. Машины, производствено оборудване и апаратура				- непокрита загуба		62	38
3. Съоръжения и други				Общо за група V:		62	38
4. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане				VI. Текуща печалба (загуба)			24
Общо за група II:				Общо за раздел А:			
III. Дългосрочни финансови активи			1	Б. Провизии и сходни задължения			69
1. Акции и дялове в предприятия от група				1. Провизии за пенсии и други подобни задължения			
2. Предоставени заеми на предприятия от група				2. Провизии за данъци, в т.ч.:			
3. Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия				- отсрочени данъци			
4. Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия				3. Други провизии и сходни задължения			
5. Дългосрочни инвестиции				Общо за раздел Б:			
6. Други заеми				В. Задължения			
7. Изкупени собствени акции				1. Облигационни заеми с отделно посочване на конвертируемите, в т.ч.:			
номинална стойност				до 1 година			
Общо за група III:				над 1 година			
IV. Отсрочени данъци				2. Задължения към финансови предприятия, в т.ч.:			
Общо за раздел Б:			1	до 1 година			

В. Текущи (краткотрайни) активи				над 1 година			
I. Материелни запаси				3. Получени аванси, в т.ч.:			
1. Суровини и материали				до 1 година			
2. Незавършено производство				над 1 година			
3. Продукция и стоки, в т.ч.:				4. Задължения към доставчици, в т.ч.:			
- продукция				до 1 година			
- стоки				над 1 година			
4. Предоставени аванси				5. Задължения по полици, в т.ч.:			
Общо за група I:				до 1 година			
II. Вземания				над 1 година			
1. Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:				6. Задължения към предприятия от група, в т.ч.:			
над 1 година				до 1 година			
2. Вземания от предприятия от група, в т.ч.:				над 1 година			
над 1 година				7. Задължения, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:			
3. Вземания, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:				до 1 година			
над 1 година				8. Други задължения, в т.ч.:			
4. Други вземания, в т.ч.:				до 1 година			
над 1 година				над 1 година			
Общо за група II:				- към персонала, в т.ч.:			
III. Инвестиции				до 1 година			
1. Акции и дялове в предприятия от група				над 1 година			
2. Изкупени собствени акции				- осигурителни задължения, в т.ч.:			
номинална стойност				до 1 година			
хил. лв				над 1 година			
3. Други инвестиции				- данъчни задължения, в т.ч.:			
Общо за група III:				до 1 година			
IV. Парични средства, в т.ч.:				над 1 година			
- брой				57			
- в безсрочни сметки (депозити)				13			
Общо за група IV:				70			
Общо за раздел В:				70			
Г. Разходи за бъдещи периоди				над 1 година			
Г. Финансирания и приходи за бъдещи периоди, в т.ч.:				- финансирания			
- приходи за бъдещи периоди				СУМА НА ПАСИВА (А+Б+В+Г)			
СУМА НА АКТИВА (А+Б+В+Г)				74			
				70			
				74			

Дата на съставяне: 25.02.2009 г.

Съставител:

Ръководител:



ОТЧЕТ
ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ
на ДОКМАН ИНЖИНИРИНГ ООД
за 01.01.2008 - 31.12.2008

НАИМЕНОВАНИЕ НА РАЗХОДИТЕ	код на реда	Сума (в хил. лв.)		НАИМЕНОВАНИЕ НА ПРИХОДИТЕ	код на реда	Сума (в хил. лв.)	
		Текуща година	Предходна година			Текуща година	Предходна година
а	б	1	2	а	б	1	2
А. Разходи				А. Приходи			
1. Намаляние на запасите от продукция и незавършено производство				1. Нетни приходи от продажби, в т.ч:		19	49
2. Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т.ч.:		4	16	а) продукция			
а) суровини и материали		3	3	б) стоки			
б) външни услуги		1	13	в) услуги		19	49
3. Разходи за персонала, в т.ч.:		15	7	2. Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство			
а) разходи за възнаграждения		11	5	3. Разходи за придобиване на активи по стопански начин			
б) разходи за осигуровки, в т.ч.:		2	1	4. Други приходи, в т.ч:			
- осигуровки, свързани с пенсии		2	1	- приходи от финансиране			
4. Разходи за амортизация и обезценка, в т.ч.:		1	1	Общо приходи от оперативна дейност (1 + 2 + 3 + 4)		19	49
а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.:		1	1	5. Приходи от от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:			
- разходи за амортизация		1	1	- приходи от участия в предприятия от група			
- разходи от обезценка				6. Приходи от други инвестиции и заеми, признати като нетекущи (дългосрочни) активи, в т.ч.:			
б) разходи от обезценка на текущи (краткотрайни) активи				- приходи от предприятия от група			
5. Други разходи, в т.ч.:				7. Други лихви и финансови приходи, в т.ч:			
а) балансова стойност на продадените активи				а) приходи от предприятия от група			
б) провизии				б) положителни разлики от операции с финансови активи			

Общо разходи за оперативна дейност (1 + 2 + 3 + 4 + 5)			20	24	в) положителни разлики от промяна на валутни курсове	
6. Разходи от обезценка на финансови активи, включително инвестициите, признати като текущи (краткосрочни) активи, в т.ч.:					Общо финансови приходи (5 + 6 + 7)	
- отрицателни разлики от промяна на валутни курсове						
7. Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч.:		1				
а) разходи, свързани с предприятия от група						
б) отрицателни разлики от операции с финансови активи						
Общо финансови разходи (6 + 7)		1				
8. Печалба от обичайна дейност		(1)		25	8. Загуба от обичайна дейност	
9. Извънредни разходи					9. Извънредни приходи	
Общо разходи (1 + 2 + 3 + 4 + 5 + 6 + 7 + 9)						
10. Счетоводна печалба (общо приходи - общо разходи)		21		24	Общо приходи (1 + 2 + 3 + 4 + 5 + 6 + 7 + 9)	19
11. Разходи за данъци от печалбата		(2)		25	10. Счетоводна загуба (общо приходи - общо разходи)	49
12. Други данъци, алтернативни на корпоративния данък				2		
13. Печалба (10 - 11 - 12)						
Всичко (Общо разходи + 11 + 12 + 13)		(2)		23	11. Загуба (10 + ред 11 и 12 от раздел А)	
		19		49	Всичко (Общо приходи + 11)	19

Дата на съставяне: 25.02.2009 г.

Съставител:

Ръководител:



ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ
на ДОКМАН ИНЖИНИРИНГ ООД
за 01.01.2008 - 31.12.2008

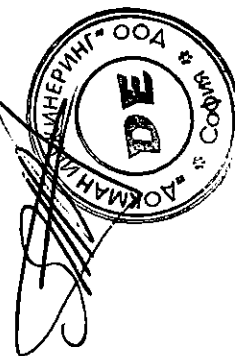
Показатели	Код на реда	Записан капитал	Премии от емисии	Резерв от последващи оценки	РЕЗЕРВИ					Финансов резултат от минали години		Текуща печалба/загуба	Общо собствен капитал
					Законови	Резерв, свързан с изкупени собствени акции	Резерв съгласно учредителен акт	Други резерви	Неразпределена печалба	Непокрита загуба			
а	6	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
1. Салдо в началото на отчетния период		5						2	62			69	
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													
7. Разпределения на печалба, в т.ч.:													
- за дивиденди													
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						2	62			69	
12. Промени от преводи на годишни финансови отчети на предприятия в чужбина													
13. Собствен капитал към края на отчетния период (11 +/- 12)		5						2	62			69	

съставяне: 25.02.2009 г.

Съставител:



Ръководител:



ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ МЕТОД

на ДОКМАН ИНЖИНЕРИНГ ООД

за 01.01.2008 - 31.12.2008

(Хил. левове)

Наименование на паричните потоци	Текущ период			Предходен период		
	Постъпления	Плащания	Нетен поток	Постъпления	Плащания	Нетен поток
А. Парични потоци от основна дейност						
Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	33	4	29	35	14	21
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи, държани за търговски цели						
Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		13	(13)		7	(7)
Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденди и други подобни						
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики						
Платени и възстановени данъци върху печалбата		3	(3)		2	(2)
Плащания при разпределение на печалби						
Други парични потоци от основна дейност		1	(1)		1	(1)
Всичко парични потоци от основна дейност (А)	33	21	12	35	24	11
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност						
Парични потоци, свързани с дълготрайни активи						
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи						
Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденди и други подобни						
Парични потоци от бизнескомбинации - придобивания						
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики						
Други парични потоци от инвестиционна дейност						
Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б)						
В. Парични потоци от финансова дейност						
Парични потоци от емитиране и обратно придобиване на ценни книжа						
Парични потоци от допълнителни вноски и връщането им на собствениците				1		1
Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми						
Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденди и други подобни		1	(1)			
Плащания на задължения по лизингови договори						
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики						
Други парични потоци от финансова дейност						
Всичко парични потоци от финансова дейност (В)		1	(1)	1		1
Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)	33	22	11	36	24	12
Д. Парични средства в началото на периода			59			47
Е. Парични средства в края на периода			70			59

Дата: 25.02.2009 г.

Съставител:

Ръководител:



СПРАВКА

за нетекущите (дълготрайните) активи на "ДОКМАН ИНЖИНИРИНГ"ООД към 31.12.2008 г.

ПОКАЗАТЕЛИ	Отчетна стойност на нетекущите активи				Последваща оценка		Амортизация					Последваща оценка		Преоценена стойност в края на периода (7-14)	
	В началото на периода	На посъпнали през периода	На излезли през периода	В края на периода (1+2-3)	Увеличение	Намаление	Преоценена стойност (4+5-6)	В началото на периода	Начислена през периода	Отписана през периода	В края на периода (8+9-10)	Увеличение	Намаление	Преоценена амортизация в края на периода (11+12-13)	Балансова стойност в края на периода (7-14)
I. Нематериални активи	а														
1. Продукти от развойна дейност															
2. Концесии, патенти, лицензи, 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 среди, в т.ч.:															
земи															
сгради															
2. Машины, производствено оборудване и апаратура, транспортни средства	4			4			4	3	1		4			4	
3. Съоръжения и други															
4. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане															
Общо за група II	4			4			4	3	1		4			4	

ПРИЛОЖЕНИЕ

ЗА ОПОВЕСТЯВАНЕ И СЧЕТОВОДНА ПОЛИТИКА

База за изготвяне на финансовия отчет

Финансовият отчет на „ДОКМАН ИНЖИНЕРИНГ“ООД е изготвен в съответствие с Националните стандарти за финансови отчети на малки и средни предприятия. Дружеството води своите регистри в български лева и изготвя своите официални финансови отчети в съответствие с българското счетоводно и данъчно законодателство. Настоящият годишен финансов отчет е изготвен при спазване принципа на действащо предприятие и включва:

а) **Счетоводен баланс** – който представя активите, пасивите и собствения капитал към 31.12.2008 г. Той е изготвен в двустранна форма, като са съпоставени данните от предходната година.

б) **Отчет за приходите и разходите** – където класификацията на приходите и разходите е по видове и е реализиран в двустранна форма. Съпоставени са данните за същия период на 2007 г.

в) **Отчет за паричния поток** – изготвен по прекия метод, като паричните потоци са представени по основни класове брутни парични постъпления и брутни плащания за отчетния период.

г) **Отчет за собствения капитал** – в който се посочва информация за изменението в отделните елементи на собствения капитал.

д) **Справка за нетекущите (дълготрайните) активи**

е) **Приложение - счетоводна политика и пояснителни бележки.**

АКТИВИ

Нетекущи (дълготрайни) активи – това са активите, в които се включват, нематериалните, дълготрайните материални и финансовите активи с дългосрочен характер.

Дълготрайни материални активи

Дълготрайни материални активи са придобитите и притежавани от дружеството установени нефинансови ресурси, които имат натурално-веществена форма, използват се за доставката на услуги, очаква се да бъдат използвани през повече от един отчетен период и имат стойност при придобиването над 700.00 лева.

Дълготрайните материални активи на „ДОКМАН ИНЖИНЕРИНГ“ООД към 31.12.2008 г. възлизат по балансова стойност на хил. лв.

Отчетната стойност на напълно амортизираните дълготрайни материални активи към 31.12.2008 г. е: 4 хил. лв. в т. ч. по групи: - Автомобили – 4 хил. лв.

Активи, които отговарят на определението за дълготраен материален актив, но са със стойност при придобиването им под 700.00 лева се отчитат като текущи разходи.

Дълготрайните материални активи се амортизират по линейния метод като се прилагат пределните годишни данъчни амортизационни норми определени в Закона за корпоративно подоходно облагане.

Поддръжката, ремонтите и подобренията, които не удължават срока на годност, не увеличават капацитета и производителността на дълготрайния материален актив се отчитат като текущи разходи.

Нематериални дълготрайни активи

„ДОКМАН ИНЖИНЕРИНГ“ООД няма придобити нематериални дълготрайни активи.

Текущи (краткотрайни) активи – включват материалните запаси, вземанията и паричните средства.

Стоково-материални запаси

Стоково-материалните запаси са оценени по цена на придобиване, включваща доставните разходи, които се извършват за да доведат даден материален запас до неговото състояние и местонахождение, които включват мита, такси, транспортни разходи, невъзстановими данъци и други разходи. Стоково-материалните запаси при тяхното отписване се оценяват по метода на средно претеглената стойност. Към края на отчетния период стоково-материалните запаси са на стойност ... хил. лв.

Вземания

„ДОКМАН ИНЖИНЕРИНГ“ООД класифицира вземанията си като дългосрочни - в срок над 12 месеца и като краткосрочни - в срок до 12 месеца от тяхното възникване. Вземанията се отчитат и представят по стойността на оригинално издадената фактура. В края на отчетния период Дружеството няма дългосрочни и краткосрочни вземания.

Парични средства

Парични средства са притежаваните от дружеството авоари като касови наличности, наличности в банкови и депозитни сметки. В зависимост от тяхното местонахождение те са класифицирани като: парични средства в брой - 57 хил. лв.; парични средства в депозити и разплащателни сметки в банки - 13 хил. лв.

Разходи

Разходите в Дружеството се признават в момента на тяхното възникване и на база принципите на начисляване и съпоставимост. Разходите за бъдещи периоди се отлагат за признаване като текущ разход за периода, за който се отнасят. Банковите такси за преводи, комисионните и таксите за обслужване на разплащателни сметки се третираат като текущи финансови разходи.

ПАСИВИ

Собствен капитал

Собственият капитал на „ДОКМАН ИНЖИНЕРИНГ“ООД към 31.12.2008 г. е 69 хил. лв. Като елементи в него са включени: основен капитал – 5 хил. лв.; допълнителни резерви – 2 хил. лв. и неразпределена печалба от минали години – 62 хил. лв.

Задължения

Задълженията, чийто срок на уреждане е по дълг от 12 месеца се класифицират като дългосрочни и със срок по кратък от 12 месеца - краткосрочни. В „ДОКМАН ИНЖИНЕРИНГ“ООД те са представени като:

- задължения към персонала - 1 хил. лв.

Приходи

Приходите в Дружеството се признават на база принципа на начисляване и до степента до която се придобиват стопански изгоди и доколкото могат надлежно да се измерят. При предоставянето на услуги, приходите се признават, отчитайки етапа на завършеност на сделката към датата на изготвяне на баланса. В годишния финансов отчет са включени приходи от продажби на услуги в размер на 19 хил. лв.

Финансови приходи

Финансовите приходи на „ДОКМАН ИНЖИНЕРИНГ“ООД са както следва:

- приходи от лихви - 0 хил. лв.

Нетни печалби и загуби

Нетната печалба на „ДОКМАН ИНЖИНЕРИНГ“ООД за 2008 год. е хил. лв. Текущите данъци върху печалбата са определени в съответствие с изискванията на Закона за корпоративно подоходно облагане при данъчна ставка 10%.

Промени в счетоводната политика на Дружеството през 2008 год. спрямо 2007 год. не са извършвани.

Дата на съставяне: 25.02.2009 г.

Съставител:



Ръководител:

