СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС
на "ДИСИ" ООД гр. Шумен
към 31.12.2010 година

АКТИВ Раздели, групи, статии	Сума (хил.лв.)	
	текуща година	предходна година
а	1	2
А. Записан, но невнесен капитал		
Б. Нетекущи (дълготрайни) активи		
I. Нематериални активи	-	
II. Дълготрайни материални активи	29	29
III. Дългосрочни финансови активи	-	
IV. Отсрочени данъци	-	
Общо за раздел Б:	29	29
В. Текущи (краткотрайни) активи		
I. Материални запаси	41	58
II. Вземания, в т.ч. :	45	33
над 1 година	-	-
III. Инвестиции		
IV. Парични средства	34	44
Общо за раздел В:	120	135
Г. Разходи за бъдещи периоди	-	-
СУМА НА АКТИВА (А+Б+В+Г)	149	164

ПАСИВ Раздели, групи, статии	Сума (хил.лв.)	
	текуща година	предходна година
а	1	2
А. Собствен капитал		
I. Записан капитал	8	8
II. Премии от емисии		
III. Резерв от последващи оценки		
IV. Резерви	93	93
V. Натрупана печалба (загуба) от минали години	45	15
VI. Текуща печалба (загуба)	(14)	28
Общо за раздел А:	132	144
Б. Провизии и сходни задължения		
В. Задължения, в т.ч.:	17	20
до 1 година	17	20
над 1 година	-	-
Г. Финансирания и приходи за бъдещи периоди		
СУМА НА ПАСИВА (А+Б+В+Г)	149	164

Дата: 10.03.2011

Съставител: "СИС ЕКСПЕРТ" ЕООД С.Станчева

Ръководител: И.Петров

ОТЧЕТ
за приходите и разходите
на "ДИСИ" ООД гр. Шумен
за 2010 година

Наименование на разходите	Сума (хил.лв.) текуща година	Сума (хил.лв.) предходна година
а	1	2
А. РАЗХОДИ		
1. Намаление на запасите от продукция и незавършено производство	5	
2. Разходи за суровини, материали и външни услуги в т.ч.	357	363
а) суровини и материали	289	297
б) външни услуги	68	66
3. Разходи за персонала в т.ч.	29	31
а) разходи за възнаграждения	23	24
б) разходи за осигуровки, в т.ч.	6	7
- осигуровки, свързани с пенсии		
4. Разходи за амортизации и обезценки, в т.ч.	6	3
а) разходи за амортизации и обезценки на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.	6	3
- разходи за амортизации	6	3
- разходи за обезценка		
б) разходи от обезценка на текущи краткотрайни активи		
5. Други разходи, в т.ч.	18	27
а) балансова стойност на продадени активи	10	21
б) провизии		
Общо разходи за оперативна дейност (1+2+3+4+5)	**415**	**424**
6. Разходи за 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.	-	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 обичайната дейност	(14)	30
9. Извънредни разходи		
Общо разходи (1+2+3+4+5+6+7+9)	**415**	**425**
10. Счетоводна печалба	(14)	30
11. Разходи за данъци от печалбата	-	2
12. Други данъци алтернативни на корпоративния данък		
13. Печалба (10-11-12)	(14)	28
Всичко (Общо разходи +11+12+13)	**401**	**455**

Наименование на приходите	Сума (хил.лв.) текуща година	Сума (хил.лв.) предходна година
а	1	2
Б. ПРИХОДИ		
1. Нетни приходи от продажби, в т.ч.	384	431
а) продукция	380	431
б) стоки		
в) услуги	4	
2. Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство	5	
3. Разходи за придобиване на активи по стопански начин		
4. Други приходи, в т.ч.	12	24
- приходи от финансирания		
Общо приходи от оперативна дейност (1+2+3+4)	**401**	**455**
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.	-	-
а) приходи от предприятия от група		
б) положителни разлики от операции с финансови активи		
в) положителни разлики от промяна на валутни курсове		
Общо финансови приходи (5+6+7)	-	-
8.Загуба от обичайната дейност		
9. Извънредни приходи		
Общо приходи (1+2+3+4+5+6+7+9)	**401**	**455**
10. Счетоводна загуба		
11.Загуба (10+11 и 12 от раздел А)		
Всичко (Общо приходи +11)	**401**	**455**

Дата: 10.03.2011

Съставител:

"СИС ЕКСПЕРТ" ЕООД

С.Стоянова

Ръководител: И.Георгиев

ОТЧЕТ
за паричните потоци
на "ДИСИ" ООД гр. Шумен
за 2010 година

в ХИЛ.ЛВ.

Наименование на потоците	Текущ период			Предходен период		
	постъп-ления	плащания	нетен поток	постъп-ления	плащания	нетен поток
а	1	2	3	4	5	6
А.Парични потоци от основната дейност						
Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	470	420	50	553	472	81
Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		44	(44)		33	(33)
Платени и възстановени данъци върху печалбата			-			-
Други парични потоци от основна дейност	-	10	(10)	1	21	(20)
Всичко парични потоци от основна дейност (А)	470	474	(4)	554	526	28
Б.Парични потоци от инвестиционна дейност						
Парични потоци, свързани с дълготрайни активи		6	(6)		15	(15)
Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б)	-	6	(6)	-	15	(15)
В.Парични потоци от финансова дейност						
Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми			-			-
Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденти и други подобни		-	-		8	(8)
Други парични потоци от финансова дейност		-	-		1	(1)
Всичко парични потоци от финансова дейност (В)	-	-	-	-	9	(9)
Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)			(10)			4
Д. Парични средства в началото на периода			44			40
Е. Парични средства в края на периода			34			44

Дата: 10.03.2011

Съставител:
"СИС ЕКСПЕРТ" ЕООД С.Станчева

Ръководител:
Г.Георгиев

ОТЧЕТ
за собствения капитал
на "ДИСИ" ООД гр. Шумен
за 2010 година

	Показатели	Записан капитал	Премии от емисия	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	Нераз-пределена печалба	Непокрита загуба		
1	**Салдо в началото на отчетния период**	8						93	69	(54)	28	144
2	Промени в счетоводната политика											-
3	Грешки											-
4	**Салдо след промени в счетоводната политика и грешки**	**8**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**93**	**69**	**(54)**	**28**	144
5	Изменение за сметка на собствениците	-	-	-	-	-		-	-	-	-	-
	в т.ч. - увеличение											-
	- намаление											-
6	Финансов резултат за текущия период										(14)	(14)
7	Разпределение на печалбата								-			-
	в т.ч. за дивиденти								-			-
8	Покриване на загуби								-		-	-
9	Последващи оценки на активи и пасиви	-	-	-	-	-		-	-	-	-	-
	в т.ч. - увеличение											-
	- намаление											-
10	Други изменения в собствения капитал								30		(28)	2
11	**Салдо към края на отчетния период**	8	-	-	-	-	-	93	99	(54)	(14)	132
12	Промени от преводи на годишни финансови отчети на предприятия в чужбина											-
13	**Собствен капитал към края на отчетния период**	8	-	-	-	-	-	93	99	(54)	(14)	132

Дата: 10.03.2011

Съставител:
"СИС ЕКСПЕРТ" ЕООД С.Станчовска

Ръководител:
И.Георгиев

СПРАВКА
за нетекущите (дълготрайните) активи
на "ДИСИ" ООД гр. Шумен
към 31.12.2010 година

В ХИЛ.ЛВ.

Показатели	Отчетна стойност на нетекущите активи				Последваща оценка		Преоценена стойност	Амортизация				Последваща оценка		Преоценена амортизация	Балансова стойност
	в началото на периода	на постъпилите през годината	на излезлите през годината	в края на периода (1+2+3)	увеличение	намаление	(4+5-6)	в начало на периода	начислена през периода	отписана през периода	в края на периода (8+9-10)	увеличение	намаление	в края на периода (11+12-13)	в края на периода (7-14)
а	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
I.Нематериални активи															
1. Продукти от развойна дейност				-			-				-			-	-
2. Концесии, патенти, лизензии, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи	1			1			1	1			1			1	-
Обща сума I:	1	-	-	1	-	-	1	1	-	-	1	-	-	1	-
II.Дълготрайни материални активи															
1.Земи и сгради, в т.ч..	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- земи				-			-				-			-	-
- сгради				-			-				-			-	-
2. .Машини, производствено оборудване и апаратура	106	5	-	111			111	90	6	-	96			96	15
3.Съоръжения и други	7	1		8			8	7			7			7	1
4.Предоставени аванси и материални активи в процес на изграждане	13			13			13				-			-	13
Обща сума II:	126	6	-	132	-	-	132	97	6	-	103	-	-	103	29
III.Дългосрочни финансови активи															
IV.Отсрочени данъци				-			-				-			-	-
Общ нетекущи (дълготрайни) активи (I+II+III+IV)	**127**	**6**	**-**	**133**	**-**	**-**	**133**	**98**	**6**	**-**	**104**	**-**	**-**	**104**	**29**

Дата: 10.03.2011

Съставител:
"СИС ЕКСПЕРТ" ЕООД

Ръководител:
Ив.Георгиев

ПРИЛОЖЕНИЕ
към годишния финансов отчет за 2010 година
на "ДИСИ" ООД, гр. Шумен

1. Учредяване и регистрация.

"ДИСИ" ООД е регистрирано с решение на Шуменски окръжен съд по фирмено дело № 109/1992 г. е със седалище гр. Шумен. Пререгистрация в Търговския регистър е извършена през 2008 г. Капиталът на дружеството е разпределен между 9 съдружника. Дружеството се представлява и управлява от Ивалин Георгиев.

Предметът на дейност на дружеството е производство на миещи и почистващи средства .
Дружеството е регистрано по закона за ДДС от 1994 г.

2. Описание на значителните счетоводни политики.

2.1. База за изготвяне на финансовия отчет.

Дружеството е избрало и прилага счетоводна политика съгласно изискванията на българското търговско и счетоводно законодателство. Финансовите отчети на дружеството се изготвят на база Национални стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия. При изготвянето на финансови отчети дружеството прилага облекчена форма на финансова отчетност. Настоящият отчет е изготвен на база националните стандарти, които са в сила от 01.01.2008 г. и се състои от: счетоводен баланс (съкратена форма), отчет за приходите и разходите, отчет за паричните потоци, отчет за собствения капитал и приложение, включително и справка за нетекущите (дълготрайните) активи.

Всички данни оповестени за 2009 г. и 2010 г. са представени във финансовия отчет в хиляди лева.

2.2. Действащо предприятие.

Финансовият отчет е изготвен съобразно презумпцията за действащо предприятие.

2.3. Чуждестранна валута.

В дружеството няма сделки в чуждестранна валута.

2.4. Признаване на приходи и разходи.

Приходите и разходите за дейността се признават в съответствие с принципите на текущо начисляване и съпоставимост между тях.

Преките разходи за преработка се отнасят по видове производства. Постоянните общопроизводствени разходи се разпределят по производства на база фактически произведена продукция. Променливите общопроизводствени разходи се разпределят на база реалното използване на производствените мощности.

2.5. Дълготрайни активи.

Дълготрайните активи са оценени по цена на придобиване, включваща покупната им цена и всички разходи до въвеждането им в експлоатация и са намалени с начислената им амортизация. Възприет е праг на същественост при признаването на дълготрайните активи 700 лв.

2.6. Последващи разходи по дълготрайните активи.

Последващо извършвани разходи, възникващи във връзка със замяна на някой компонент от дълготрайните материални активи, който се е отчитал отделно, се капитализират след отписването на съответния самостоятелен компонент. С последващо извършвани разходи, свързани с отделен дълготраен актив се коригира неговата балансова стойност само в случай , че водят до увеличаване на икономическата изгода над първоначалната му оценена стандартна ефективност. Всички останали последващи разходи се признават като текущи в периода през който са извършени.

2.7. Амортизация на дълготрайните активи.

Амортизацията на дълготрайните активи се начислява по линеен метод за периода на полезния живот на отделните активи. Амортизация не се начислява на земите и на активите, които са в процес на изграждане или доставка.

Прието е данъчно признатите разходи за амортизация да съответстват на счетоводните разходи за амортизация.

2.8. Материални запаси.

Материалните запаси са оценени по цена на придобиване. Оценката на потреблението на материалните запаси се извършва по метода средна претеглена цена.

2.10. Вземания.

Вземанията от клиенти са записани по стойността на тяхното възникване, намалена с извършената обезценка. Всички останали вземания са записани по тяхната номинална стойност. Преглед на вземанията за обезценка се извършва от ръководството на дружеството в края на всяка година и ако има индикации за подобна обезценка, загубите се начисляват в отчета за приходите и разходите.

2.11. Пари и парични еквиваленти.

Паричните средства и еквиваленти включват касовите наличности и наличностите по разплащателни сметки.

2.12. Задължения.

Задълженията в лева са отчетени по стойността на тяхното възникване. Класифицирането на задълженията се извършва според срока за уреждането им. Текущи са тези задължения, които ще бъдат погасени в срок до 12 месеца от датата на баланса.

2.13. Капитал.

Записания капитал на дружеството е 8000 лв и е напълно внесен.

Печалбата след облагане се разпределя по решение на общото събрание на съдружниците. Дължимите дивиденти се признават като текущо задължение в периода, в който е взето решението.

2.14. Данъци върху печалбата.

В съответствие с данъчното законодателство , дружеството е субект на данъчно облагане с корпоративен данък. Данъчния процент е 10% върху облагаемата печалба.

Дружеството отчита отсрочени данъци на базата на балансовия метод на задълженията. Временни разлики се получават при сравняване на счетоводната и данъчната основа на активите и пасивите. Отсрочените данъчни активи се признават само когато е вероятно да има налична облагаема печалба, срещу която да бъде усвоен отсрочения данъчен актив.

3. Нетекущи (дълготрайни активи)

По приложена справка

4. Материални запаси

	31.12.2010 в хил.лв.	31.12.2009 в хил.лв.
Материали	38	55
Продукция	3	3
Общо материални запаси	**41**	**58**

5. Вземания

	31.12.2010	в т.ч. изискуеми		31.12.2009	в т.ч. изискуеми	
	в хил.лв.	до 1 година	над 1 година	в хил.лв.	до 1 година	над 1 година
Вземания от клиенти	22	22		15	15	
Данъци за възстановяване в т.ч.	6	6	-	5	5	-
- корпоративен данък	5	5		5	5	
- данък върху добавената стойност	1	1		-		
Други краткосрочни вземания, в т.ч.	17	17	-	13	13	-
- други	17	17		13	13	
Общо вземания	**45**	**45**	**-**	**33**	**33**	**-**

6. Задължения

	31.12.2010	в т.ч. изискуеми		31.12.2009	в т.ч. изискуеми	
	в хил.лв.	до 1 година	над 1 година	в хил.лв.	до 1 година	над 1 година
Задължения към доставчици	13	13		14	14	
Задължения към персонала	3	3		3	3	
Задължения към социалното осигуряване	1	1		1	1	
Данъчни задължения, в т.ч.	-	-	-	2	2	-
- данък върху добавената стойност	-	-		2	2	
Общо задължения	**17**	**17**	**-**	**20**	**20**	**-**

7. Приходи от дейността.

Приходите на дружеството са формирани от продажби на миещи средства – основен предмет на дейността му. Другите приходи включват приходи от продажби на суровини и материали и имат инцидентен характер.

8. Финансови разходи.

Финансовите разходи включват банкови такси.

9. Данъци от печалбата

През 2010 година дружеството приключва със счетоводна загуба 14 хил.лв, която ще бъде пренасяна през следващите 5 години.

10. Свързани лица.

През отчетния период дружеството няма сделки със свързани лица.

11. Последващи събития.

След датата на баланса няма настъпили събития, които биха повлияли на финансовия отчет дружеството за 2010 г., в т.ч. и на оповестяванията по него.

10.03.2011 г.

Съставител:
"СИС ЕКСПЕРТ" ЕООД С.Станчева

Ръководител:
И.Георгиева