"Димеко МЖ" ООД, ЕИК по Булстат 131464505

ГОДИШЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ

за годината към 31.12.2017

Текущ период – периодът, започващ на 01.01.2017г. и завършващ на 31.12.2017г.

Предходен период –периодът започващ на 01.01.2016г. и завършваща на 31.12.2016г.

Годишният финансов отчет е съставен в български лева.

Точността на числата представени в отчета е хиляди български лева.

Годишният финансов отчет е самостоятелния отчет на "Димеко МЖ" ООД.

Адрес на управление : гр.София 1331, ж.к.Филиповци, ул."Земеделска" №45

Дата на изготвяне: 15.03.2018г.

ПРИЛОЖЕНИЕ
към годишен финансов отчет
Счетоводна политика

I. Обща информация

Наименование на предприятието: "Димеко МЖ" ООД,
Държава на регистрация на предприятието:Република България
Седалище и адрес на регистрация: гр. София 1331, ж.к. Люлин, ул. „Земеделска" №45
Място на офис или извършване на стопанска дейност : гр. София 1331, ж.к. Люлин, ул. „Земеделска" №45
Финансовият отчет е изготвен съгласно изискванията на Закона за счетоводството и Националните стандарти за финансови отчети на малки и средни предприятия, приети с Приложение към ПМС № 46 от 21.03.2005 г., обн., ДВ, бр. 30 от 7.04.2005 г., в сила от 1.01.2005 г., изм. и доп., бр. 86 от 26.10.2007 г., в сила от 1.01.2008 г.
Годишният финансов отчет е съставен в националната валута на Република България - български лев.

Собственост и управление

Съдружник	Брой дялове	Стойност	Платени	Относителен дял
Михаил Делян Папарчев	50	2500,00	2500,00	50%
Жени Илиева Илиева	50	2500,00	2500,00	50%
ОБЩО:	**100**	**5 000,00**	**5 000,00**	**100%**

Управителните органи на дружеството са : Общо събрание на съдружниците и Управител.
Управител на дружеството е Михаил Делян Папарчев.
Дружеството се представлява от Михаил Делян Папарчев.
Предметът на дейност на Дружеството е рекламна дейност и основно изработка и печат на рекламни материали.

II. База за изготвяне на финансовите отчети

Предприятието води своето текущо счетоводство и изготвя финасовите си отчети в съответствие със Закона за счетоводството и Националните стандарти за финансови отчети на малки и средни предприятия, приети с Постановление на Министерски съвет № 46 от 21.03.2005 г., в сила от 01.01.2005 г., като за нерешени въпроси в Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия счетоводната политика е в съответствие с Международните счетоводни стандарти .

Финансовия отчет е изготвен на принципа на действащо предприятие и ръководството счита, че предприятието ще остане действащо.

III.Приложени счетоводни политики и допълнителни оповестявания

1.Дълготрайни материални активи:

Като дълготрайни материални активи се отчитат активи които отговарят на критериите на СС 16 и имат стойност при придобиването равна или по-висока от 700,00лв. Активите които имат стойност по ниска от посочената се отчитат като текущи разходи за периода на придобиване в съответствие с одобрената счетоводна политика. Всеки дълготраен материален актив се оценява при придобиването му по цена на придобиване определена в съответствие с изискванията на СС 16.
Последващото оценяване се извършва въз основа на препоръчителния подход, т.е. цена на придобиване, намалена с натрупаните амортизации и загуби от обезценка. Направените обезценки се отчитат като разход и се признават в отчета за приходи и разходи за съответния приод .
Последващи разходи свързани с отделен дълготраен материален актив се отчитат в увеличение на балансовата стойност на актива, когато е вероятно предприятието да придобие икономически изгоди над първоначално оценената стандартна ефективност. Във всички останали счучаи последващите разходи се признават за разход за периода, в който са направени.

Амортизация на дълготрайни материални активи се извършва съгласно СС 4:

Дълготрайните материални активи ще се амортизират по линейния метод за периода на очаквания полезен живот.
Няма дълготрайните материални активи с ограничения върху правото на собственост.
Няма ползваните в дейността дълготрайни материални активи - чужда собственост.
Няма дълготрайни материални активи, които временно са изведени от употреба.

2.Нематериални активи

Като нематериалните активи се отчитат активи, които отговарят на определението за нематериален актив и отговарят на критериите за отчитане на нематериални активи формулирани в СС 38.
При придобиването им нематериалните активи се оценяват:

- √ външно създадените нематериални активи при придобиването им се оценяват по цена на придобиване, която включва покупната цена (включително мита и невъзстановими данъци) и всички преки разходи за подготовка на актива за използването му по предназначение.
- √ създаден в предприятието нематериален актив се оценява по сборът от разходите, извършени от момента, в който нематериалният актив за пръв път е постигнал критериите за признаване.Първоначалната оценка се определя по начин, идентичен на възприетия за определяне на себестойността на произведената продукция в предприятието, т.е. не се включват: вътрешната печалба, необичайните количества бракувани ресурси (материали, труд и други), административните и други общи разходи (несвързани пряко с процеса по придобиването на нематериалния актив) и т.н.

Нематериалните активи се отчитат след придобиването по себестойност намалена с натрупаната амортизация и натрупани загуби от обезценка.
Амортизация на дълготрайни нематериални активи съгласно СС 4:
Дълготрайните нематериални активи се амортизират по линейния метод за срока на определения полезен живот,
Няма нематериални активи.
Няма нематериалните активи с ограничения върху правото на собственост
Няма поети ангажименти за придобиване на нематериални активи, в това число и авансови плащания;
Няма ползвани в дейността нематериални активи - чужда собственост;
Няма нематериалните активи, които временно са изведени от употреба;

Инвестиционни имоти

Инвестиционен имот - имот (земя или сграда, или част от сграда, или и двете), по-скоро за получаване на приходи от наем или за увеличаване на стойността на капитала,

Инвестиционни имоти - отчитат се като дългосрочни финансови активи, с изключение на:

- √ изгражданите имоти, които се отчитат по начин, идентичен на начина за ползваните в дейността имоти, независимо от това, че предполагаемото им предназначение може да бъде като инвестиционни имоти;
- √ разработваните имоти (без разработваните инвестиционни имоти), които се отчитат по начин, идентичен на начина за ползваните в дейността имоти, независимо от това, че разработването може да е с цел да станат инвестиционни имоти.

Първоначалното оценяване на инвестиционен имот се извършва по неговата цена на придобиване определена съгласно СС40. Разходите по сделката се включват в първоначалната оценка. Последващи разходи, свързани с инвестиционен имот, които могат надеждно да бъдат измерени и съотнесени към инвестиционния имот, се отразяват като увеличение на балансовата му стойност, когато водят до увеличаване на очакваните икономически изгоди спрямо първоначално предвидените.

Такива са разходите, които водят до:

- √ увеличаване на полезния срок на годност на инвестиционния имот;
- √ увеличаване използваемостта на инвестиционния имот;
- √ подобряване качеството на инвестиционния имот;
- √ разширяване на възможностите за ползване на инвестиционния имот;
- √ съкращаване на разходите, свързани с инвестиционния имот.

Всички други последващи разходи се признават като текущи разходи за периода, през който са понесени.

Предприятието е избрало модела на цената на придобиване като своя счетоводна политика, която се прилага към всеки от инвестиционните имоти при последващото оценяване на инвестиционните имоти.

През годината дружеството не е придобивало такива имоти и няма такива към края на годината.

4. Финансови активи

Финансов актив е всеки актив, който представлява:

- √ парична сума;
- √ договорно право за:
  - получаване на парични суми или друг финансов актив от друго предприятие;
  - размяна на финансов инструмент с друго предприятие при потенциално благоприятни условия;
- √ инструмент на собствения капитал на друго предприятие.

Класификация на финансовите активи в съответствие с СС32:

- √ Финансови активи, държани за търгуване;
- √ Финансови активи, държани до настъпване на падеж;
- √ Кредити и вземания, възникнали първоначално в предприятието;
- √ Обявени за продажба;

4.1.Дългосрочни финансови активи

Инвестициите в дъщерни предприятия се отчитат и представят по себестойност в съответствие с избраната счетоводна политика и СС27.

Инвестициите в асоциирани предприятия се отчитат и представят по себестойност в съответствие с избраната счетоводна политика и СС28.

Инвестициите които представляват малцинствени дялове се отчитат по справедлива стойност класифицирани като обявени за продажба финансови активи, съгласно изискванията на СС32

4.2.Краткосрочни финансови активи

Краткосрочните финансови активи се класифицират и оценяват съобразно изискванията на СС32.

Дружеството не притежава такива активи.

5.Стоково-материални запаси

Стоково-материални запаси са краткотрайни материални активи под формата на:

- √ материали, придобити главно чрез покупка и предназначени основно за влагане в производствения процес с цел произвеждане на продукция или услуги, или са обект на преки продажби, когато това се прецени от предприятието;
- √ продукция, създадена в резултат на производствен процес в предприятието и предназначена за продажба;
- √ стоки, придобити главно чрез покупка и предназначени за продажба;
- √ незавършено производство, представляващо съвкупност от разходи, от които се очаква да се произведе продукция;
- √ инвестиция в материален запас - материални активи, придобити за инвестиционни цели, а не за ползване;

Стоково-материалните запаси се оценяват по по-ниската от доставната и нетната реализируема стойност, като разликата се отчита като други текущи разходи за дейността.

Доставната стойност включва сумата от всички разходи по закупуването, преработката, както и други разходи, направени във връзка с доставянето им до сегашното състояние и местоположение.

Стоково-материалните запаси при тяхното потребление се отписват по препоръчителния метод, т.е метода на конкретно определена стойност, когато тяхното потребление засяга конкретни партиди производства, проекти или клиенти. Когато няма условия за прилагане на метода на конкретно определената стойност, може да бъде използван метода "средно претеглена стойност.

Общопроизводствените разходи се разпределят между основните продукти на базата на относителния дял на продажната стойност на всеки продукт в общата продажна стойност на продукцията.

Отчетната стойност на стоково-материалните запаси, представени по нетна реализируема стойност е 11880,00лева.

Няма намалението на отчетната стойност на стоково-материалните запаси до нетната реализируема стойност, отчетено като текущ разход

Няма възстановено намаление на отчетната стойност на стоково-материалните запаси, което се признава като текущ приход;

Няма разлика между балансовата и пазарната стойност на стоково-материалните запаси към датата на финансовия отчет

Няма стоково-материалните запаси, които са дадени в залог за обезпечаване на пасиви.

6. Вземания

- Като кредити и вземания възникнали първоначално в предприятието се класифицират вземания възникнали от директно предоставяне на стоки, услуги, пари или парични еквиваленти на дебитори.

  Първоначално тези вземания и кредити се оценяват по себестойност.

  След първоначалното признаване кредитите и вземанията от клиенти и доставчици които са без фиксиран падеж се отчитат по себестойност.

Кредитите и вземанията от клиенти и доставчици които са с фиксиран падеж се отчитат по амортизираната им стойност .Ефективният лихвен процент е оригиналният процент определен с договора.

- Към датата на финансовия отчет се прави преглед за определяне на обезценка от несъбираемост. Определянето на обезценката се извършва на база на индивидуален подход за всяко вземане по решение на ръководството. Няма обезценка на вземанията.
- Данъците за възстановяване се представят по оригиналния размер на сумата на вземането.
- Другите вземания се представят по себестойност.

Като краткосрочни се класифицират вземания които са:

√ без фиксиран падеж

√ със фиксиран падеж и остатъчен срок до падежа до една година от датата на финансовия отчет

Като дългосрочни се класифицират вземания които са със фиксиран падеж и остатъчен срок до падежа над една година от датата на съставяне на годишния финансов отчет

Няма вземания, които служат за залог и обезпечение.

7. Разходи за бъдещи периоди

Като разходи за бъдещи периоди се представят предплатените разходи които касаят следващи отчетни периоди и извършени разходи за получаването на приходи, за които приходите немогат да бъдат надеждно определени към датата на финансовия отчет.

8. Парични средства

Паричните средства и парични еквиваленти включват парични средства в брой и в банки, съответно в лева и във валута.

Паричните еквиваленти са краткосрочни, лесно обратими високоликвидни вложения, които съдържат незначителен риск от промяна в стойността им:

- вземания от подотчетни лица;

Паричните средства във валута са представени по заключителния курс на БНБ към 31 декември на годината.

9.Собствен капитал

Собственият капитал на дружеството се състои от:

Основен капитал –представен по номинална стойност съгласно съдебно решение за регистрация

Неразпределена печалба

Дружеството е приело счетоводна политика да отразява корекции от промяна на счетоводна политика и фундаментални грешки чрез коригиране на салдото на неразпределената печалба/загуба в началото на отчетния период съгласно СС8.

10.Финансови пасиви

Финансов пасив е всеки пасив, който представлява договорно задължение за:

√ предоставяне на парични суми или финансов актив на друго предприятие;

√ размяна на финансови инструменти с друго предприятие при потенциално неблагоприятни условия;

Класификация на финансовите пасиви според СС 32:

√ Държани за търгуване.

√ Държани до настъпване на падеж.

√ Възникнали първоначално в предприятието финансови пасиви.

11. Задължения

Класифициране на задълженията:

- Като финансови пасиви възникнали първоначално в предприятието се класифицират задължения възникнали от директно предоставяне на стоки, услуги, пари или парични еквиваленти от кредитори.

Първоначално тези задължения и кредити се оценяват по себестойност.

След първоначалното признаване финансовите пасиви към клиенти и доставчици които са без фиксиран падеж се отчитат по себестойност.

Финансовите пасиви които са с фиксиран падеж се отчитат по амортизираната им стойност.Ефективният лихвен процент е оригиналният процент определен с договора.

- Задължения към персонал и осигурителни органицации се класифицират задължения на предприятието по повод на минал труд положен от наетия персонал и съответните осигурителни вноски които се изискват от законодателството.Съгласно изискванията на СС се включват и начислените краткосрочни доходи на персонала с произход неползвани отпуски на персонала и начислените на база на действащите ставки за осигуряване, осигурителни вноски върху тези доходи.

Дружеството няма приета политика да начислява дългосрочни доходи на персонала.

- Текущи данъчни задължения са задължения на предприятието във връзка с прилагането на данъчното законодателство.Представени са по стойности в съответствие с правилата на съответния данъчен закон за определяне на стойността на всеки вид данък. Провизии се начисляват по най добрата приблизителна оценка на ръководството на предприятието по повод на конструктивни и правни и правни задължения възникнали в резултат на минали събития.

Като краткосрочни се класифицират задължения които са:

√ без фиксиран падеж

√ със фиксиран падеж и остатъчен срок до падежа до една година от датата на финансовия отчет

Като дългосрочни се класифицират задължения които са със фиксиран падеж и остатъчен срок до падежа над една година от датата на съставяне на финансовия отчет

12. Чуждестранна валута

Сделките в чуждестранна валута се вписват първоначално като към сумата на чуждестранната валута се прилага централния курс на Българска Народна Банка (БНБ) към датата на сделката. Курсовите разлики, възникващи при уреждането на тези парични позиции или при отчитането на тези парични позиции при курсове, различни от тези, по които са били заведени, се отчитат като финансови приходи или финансови разходи за периода, в който възникват. Паричните позиции в чуждестранна валута към 31 декември на годината са оценени в настоящия финансов отчет по заключителния курс на БНБ. Текущо през годината съгласно счетоводната политика се прави преоценка на валутните позиции годишно.

13. Данъчно облагане

Текущите данъчни активи и пасиви са тези задължения или вземания от бюджета, които се отнасят за текущия и предходни периоди и които не са платени/възстановени към датата на баланса.

Разходът за данък представлява сумата от текущия данък от печалбата, измененията на активите и пасивите по отсрочени данъци и преизчисленията, признати през текущия период на текущи данъци от печалбата за предходни периоди.

Текущият данък от печалбата представлява сумата на данъците от печалбата, които са определени като дължими/възстановими / по отношение на данъчната печалба/загуба/ за периода.

Текущият данък се определя на базата на данъчната ставка в сила към датата на баланса .

ечната печалба/загуба/ е печалбата/загубата за периода, определена съгласно установените от действащото данъчно конодателство правила, на основата на която се определя размерът на дължимите /възстановимите/ данъци. Данъчната печалба загуба се определя и декларира с годишната данъчна декларация за съответния период.
Пасиви по отсрочени данъци се признават по отношение на всички облагаеми временни разлики.
Активи по отсрочени данъци се признават за намаляемите временни разлики, данъчната загуба или данъчни кредити.
Активи по отсрочени данъци се признават до степента, до която е вероятно да има бъдеща облагаема печалба, срещу която да могат да се използват намаляемите временни разлики, данъчната загуба или данъчния кредит.
Отсрочените данъци се оценяват по данъчните ставки, които се очаква да бъдат в сила за периода, когато активът се реализира или пасивът се уреди . Данъкът върху печалбата за годината е 10%. Отсрочените данъци се признават като приход или разход и се включват в нетната печалба или загуба за периода, освен в случаите, когато данъците произтичат от операции или събития, признати директно в капитала
Промяна в активите или пасивите по отсрочени данъци възниква на основание на промяна в данъчните ставки, данъчното законодателство или очаквания начин на възстановяване на актива или уреждане на пасива.Промяната се отразява като увеличение/намаление на нетната печалба/загуба за периода, освен ако промяната касае отсрочени данъчни активи или пасиви отчетени директно в собствения капитал.
Активи и пасиви по отсрочени данъци се компенсират и се представят във финансовият отчет като дългосрочни активи или пасиви отделно от другите активи ипасиви.

14.Лизинг

Класификация на лизинговите договори

Класификацията на лизинговите договори се осъществява в съответствие със стандарт 17 Лизинг.
Разграничаването между финансов лизинг и експлоатационен лизинг при тяхното текущо отразяване и периодично представяне във финансовите отчети се извършва в съответствие с принципа "предимство на съдържанието пред формата"
През текущата година дружеството не е било наемополучател по договори за лизинг.

15.Доходи на персонала

Полагащите се суми за компенсируеми отпуски на персонала се отчитат като задължение и като разход, свързан с краткосрочните доходи на персонала.
За ненатрупващите се компенсируеми отпуски предприятието не признава задължение и разход до момента на отпуска, тъй като трудовият стаж на персонала не увеличава размера на обезщетението.
Предприятието няма политика за начисляване на дългосрочни доходи на персонала.
Доходите при напускане, предоставяни на персонала, включват глобална сума, определена законодателно или чрез договорно или друго споразумение.
Доходите при напускане не осигуряват на предприятието бъдещи икономически изгоди, поради което се признават за разход в момента на възникването им.
Сумата, призната като разход за доходи на персонала е представена в отчета за приходите и разходите на съответните редове.
Размерът на неизплатените доходи на персонала към датата на изготвяне на финансовия отчет е 22083.73лева.
Няма доходи предоставени на персонала при напускане, като компенсации във формата на акции и дялове, както и по други програми за дългосрочни доходи през годината.
Сумата на неизползваните натрупващи се компенсируеми отпуски през годината е нула лева.

16. Обезценки на активи

Обеценки на активи се извършват съгласно изискванията на СС32 и СС36 регламентиращи отчитането на обезценка на различните видове активи.
През годината не са отчетени обезценки.

17.Свързани лица

Дружеството не оповестява сделки със свързани лица, с изключение на тези със съдружниците и Дисплей БГ ЕООД.

18.Договори за строителство

През годината и към датата на изготвяне на годишния финансов отчет няма договори за строителство в които дружеството е изпълнител.

19.Печалба, загуба за отчетния период. Извънредни статии

Признатите за отчетния период приходи и разходи се включват в отчета за приходите и разходите при определяне на печалбата или загубата за отчетния период, освен ако счетоводен стандарт изисква или позволява друго.
Печалбата или загубата за отчетния период включва:

- печалбата или загубата от обичайната дейност,
- печалбата или загубата от извънредните статии.

В отчета за приходите и разходите се отчита общата сума на всички извънредни статии. Естеството и размерът на всяка извънредна статия се оповестява допълнително.
Извънредните статии текущо се отчитат като извънредни приходи и извънредни разходи.
Като извънредни статии се представят:

- балансовата стойност на принудително отчуждените активи;
- балансовата стойност на отписаните активи и пасиви вследствие на природни и други бедствия;
- сумата на получените застрахователни обезщетения.

Печалба или загуба от обичайната дейност:
Когато естеството на приходните или разходните статии при определянето на печалбата или загубата от обичайната дейност е важно за обясняване на резултатите от дейността, естеството и размерът на такива статии се отразява отделно.

20. Разходи

Дружеството отчита текущо разходите за дейността по икономически елементи и след това същите се отнасят по функционално предназначение с цел формиране размера на разходите по направления и дейности.Признаването на разходите за разход за текущия период се извършва при начисляване на съответстващите им приходи.
Към разходите за дейността се отнасят и финансови разходи които дружеството отчита и са свързани с обичайната дейност.
Дружеството е приело счетоводна политика да отчита като извънредни разходи само такива разходи които са ясно отграничени от обичайната дейност и поради което не се очаква да се повтарят често.
Разходите се отчитат на принципа на текущо начисляване. Оценяват се по справедливата стойност на платеното или предстоящо за плащане.

21.Приходи

Дружеството отчита текущо приходите от обичайната дейност по видове.
Признаването на приходите се извършва при спазване на приетата счетоводна политика за следните видове приходи:
Приходи от продажба на стоки, продукция и други активи – при прехвърляне собствеността и предаване на съответните активи на купувачите.
При извършване на краткосрочни услуги – при завършване на съответната услуга и приемане на работата от клиента.
При дългосрочни услуги на базата на етап на завършен договор .

ходите от наеми се признават на времева база за срока на договора.
приходите от обичайна дейност за дружеството се отнасят и финансовите приходи.
ружеството е приело счетоводна политика да отчита като извънредни приходи само такива приходи които са ясно отграничими от обичайната дейност и поради това не следва да се повтарят често.
Приходите се отчитат на принципа на текущо начисляване.Оценяват се по справедливата стойност на полученото или подлежащо на получаване.
Признатите за отчетния период приходи и разходи се включват в отчета за приходите и разходите при определяне на печалбата или загубата за отчетния период, освен ако друг стандарт изисква или позволява друго.

22.Отчет за паричния поток

Приета политика за отчитане и представяне на паричните потоци по прекия метод.
Паричните потоци се класифицират като парични потоци от:

- Оперативна дейност
- Инвестиционна дейност
- Финансова дейност

23. Отчет за промените в собствения капитал

Приета е счетоводна политика да се изготвя отчета чрез включване на :
Нетна печалба и загуба за периода
Салдото на неразпределената печалба както и движенията за периода
Всички статии на приходи или разходи, печалба или загуба, които в резултат на действащите СС се признават директно в собствения капитал.
Кумулативен ефект от промените в счетоводна политика и фундаментални грешки в съответствие с СС 8

IV.Други оповестявания

1.Събития след датата на баланса

Между датата на годишния финансов отчет и датата на одобрението му за публикуване не са възникнали коригиращи и некоригиращи събития, от които да възникнат специални оповестявания съгласно иисквания на СС 10.

2.Счетоводни предположения и приблизителни счетоводни преценки

Приложението на Националните стандарти за финансови отчети на малки и средни предприятия изисква от ръководството да приложи някои счетоводни предположения и приблизителни счетоводни преценки при изготвяне на годишния финансов отчет и при определяне на стойността на някои от активите, пасивите, приходите и разходите. Всички те са извършени на основата на най-добрата преценка, която е направена от ръководството към датата на изготвянето на финансовия отчет. Действителните резултати биха могли да се различават от представените в настоящия финансов отчет.

V. Финансови показатели

Въз основа на информацията, предоставена в отделните съставни части на годишния финансов отчет за текущата година, представяме следните показатели, получени в резултат на финансово-счетоводен анализ.

1. Нетни активи		2 683 709.58
2. Нетен оборотен капитал		179 639.70
№	Показатели за анализ	Текуща година
3.1	коефициент на рентабилност на приходите от продажби	0.0193
3.2	коефициент на рентабилност на собствения капитал	0.0367
3.3	коефициент на рентабилност пасивите	0.1232
3.4	коефициент на капитализация на активите	0.0283
4.1	коефициент на ефективност на разходите	1.0219
4.2	коефициент на ефективност на приходите	0.9785
5.1	коефициент на обща ликвидност	1.2245
5.2	коефициент на бърза ликвидност	1.2096
5.3	коефициент на незабавна ликвидност	1.2096
5.4	коефициент на абсолютна ликвидност	0.3035
6.1	коефициент за финасова автономност	3.3534
6.2	коефициент на задлъжнялост	0.2982
7.1	времетрене на един оборот в дни	0.8380
7.2	брой на оборотите	423.9322
7.3	заетост на материалните запаси	0.0024

Дата: 15.03.2018г.
гр. София

Съставител: .....
/ Константин Бакърджиев/

Ръководител: .....
/Михаил Паларчев/

Приложение № 1 към СС 1
Двустранна форма

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС

на "Димеко МЖ" ООД, ЕИК по Булстат 131464505

към 31 декември 2017 година

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
А. Записан, но невнесен капитал	**0**	**0**	**А. Собствен капитал**		
Б. Нетекущи (дълготрайни) активи			I. Записан капитал	**5**	**5**
I. Нематериални активи	0	0	II. Премии от емисии	**0**	**0**
1. Продукти от развойна дейност	0	0	III. Резерв от последващи оценки	**0**	**0**
2. Концесии, патенти, лицензии, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи	32	76	IV. Резерви	**0**	**0**
3. Търговска репутация	0	0	1. Законови резерви	0	0
4. Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане	0	0	2. Резерв, свързан с изкупени собствени акции	0	0
Общо за група I:	**32**	**76**	3. Резерв съгласно учредителен акт	0	0
II. Дълготрайни материални активи			4. Други резерви	0	0
1. Земи и сгради, в т.ч.:	634	550	Общо за група IV:	**0**	**0**
- земи	25	25	V. Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т.ч.:		
- сгради	609	525	- неразпределена печалба	2 580	2 492
2. Машини, производствено оборудване и апаратура, компютри и стопански инвентар	361	541	- непокрита загуба	0	0
3. Съоръжения и други в т.ч. транспортни средства	217	305	Общо за група V:	**2 580**	**2 492**
4. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане	0	114	VI. Текуща печалба (загуба)	99	375
Общо за група II:	**1 212**	**1 510**	**Общо за раздел А:**	**2 684**	**2 872**
III. Дългосрочни финансови активи			**Б. Провизии и сходни задължения**		
1. Акции и дялове в предприятия от група	0	0	1. Провизии за пенсии и други подобни задължения	0	0
2. Предоставени заеми на предприятия от група	0	0	2. Провизии за данъци, в т.ч.:	0	0
3. Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия	1252	1252	- отсрочени данъци	0	0
4. Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия	0	0	3. Други провизии и сходни задължения	0	0
5. Дългосрочни инвестиции	0	0	**Общо за раздел Б:**	**0**	**0**
6. Други заеми	0	0	**В. Задължения**		
7. Изкупени собствени акции	0	0	1. Облигационни заеми с отделно посочване на конвертируемите, в т.ч.:	**0**	**0**
номинална стойност хил. лв	x	x	до 1 година	0	0
Общо за група III:	**1 252**	**1 252**	над 1 година	0	0
IV. Отсрочени данъци			2. Задължения към финансови предприятия, в т.ч.:	**0**	**0**
Общо за раздел Б:	**2 496**	**2 838**	до 1 година	0	0
В. Текущи (краткотрайни) активи			над 1 година	0	0
I. Материални запаси	0	0	3. Получени аванси, в т.ч.:	**27**	**6**
1. Суровини и материали	0	0	до 1 година	24	3
2. Незавършено производство	0	0	над 1 година	3	3
3. Продукция и стоки, в т.ч.:	12	12	4. Задължения към доставчици, в т.ч.:	**676**	**598**
- продукция	0	0	до 1 година	668	580
- стоки	12	12	над 1 година	8	18
4. Предоставени аванси	0	0	5. Задължения по полици, в т.ч.:	**0**	**0**
Общо за група I:	**12**	**12**	до 1 година	0	0
II. Вземания	0	0	над 1 година	0	0
1. Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:	716	663	6. Задължения към предприятия от група, в т.ч.:	**0**	**0**
над 1 година	57	30	до 1 година	0	0
Вземания от предприятия от група, в т.ч.:	0	0	над 1 година	0	0
над 1 година	0	0	7. Задължения, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:	**0**	**0**
3. Вземания, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:	0	0	до 1 година	0	0
над 1 година	0	0	над 1 година	0	0
4. Други вземания, в т.ч.:	10	12	8. Други задължения, в т.ч.:	**97**	**138**
над 1 година	0	0	до 1 година	97	138
Общо за група II:	**726**	**675**	над 1 година	0	0
III. Инвестиции			- към персонала, в т.ч.:	22	27
1. Акции и дялове в предприятия от група	0	0	до 1 година	22	27
2. Изкупени собствени акции	0	0	над 1 година	0	0
номинална стойност хил. лв	x	x	- осигурителни задължения, в т.ч.:	9	7
3. Други инвестиции	0	0	до 1 година	9	7
Общо за група III:	**0**	**0**	над 1 година	0	0
IV. Парични средства, в т.ч.:			- данъчни задължения, в т.ч.:	16	44
- брой	29	27	до 1 година	16	44
- в безсрочни сметки (депозити)	213	53	над 1 година	0	0
Общо за група IV:	**242**	**80**	**Общо за раздел В, в т.ч.:**	**800**	**742**
Общо за раздел В:	**980**	**767**	до 1 година	789	721
Г. Разходи за бъдещи периоди	**8**	**9**	над 1 година	11	21
			Г. Финансирания и приходи за бъдещи периоди, в т.ч.:	**0**	**0**
			- финансирания	0	0
			- приходи за бъдещи периоди	0	0
СУМА НА АКТИВА (А+Б+В+Г)	**3 484**	**3 614**	СУМА НА ПАСИВА (А+Б+В+Г)	**3 484**	**3 614**

*Размер на всички Условни задължения, гаранции или непредвидени разходи(т.24.2, буква "г" от НСС 1) : Няма
**Размер на предоставените аванси и кредити на административния персонал (т.24.2, буква "д" от НСС 1): .Няма

Дата на съставяне: 15 март 2018 година

Съставител: Константин Бакърджиев

Ръководител: Михаил Папарчев

ДИМЕКО МЖ ООД MJ София

Приложение № 2 към СС 1
Двустранна форма

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

на "Димеко МЖ" ООД, ЕИК по Булстат 131464505

за 2017 година

НАИМЕНОВАНИЕ НА РАЗХОДИТЕ	Сума (в хил. лв.)		НАИМЕНОВАНИЕ НА ПРИХОДИТЕ	Сума (в хил. лв.)	
	Текуща година	Предходна година		Текуща година	Предходна година
а	1	2	А	1	2
А. Разходи			**А. Приходи**		
1. Намаление на запасите от продукция и незавършено производство	0	60	1. Нетни приходи от продажби, в т.ч:	**5 104**	**4 290**
2. Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т.ч.:	**4 100**	**3 251**	а) продукция	5 037	4 220
а) суровини и материали	2 634	2 017	б) стоки	0	11
б) външни услуги	1 466	1 234	в) услуги	67	59
3. Разходи за персонала, в т.ч.:	**474**	**361**	2. Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство	**0**	**0**
а) разходи за възнаграждения	407	313	3. Разходи за придобиване на активи по стопански начин	**0**	**114**
б) разходи за осигуровки, в т.ч.:	67	48	4. Други приходи, в т.ч:	**10**	**113**
- осигуровки, свързани с пенсии	67	48	- приходи от финансирания	0	0
4. Разходи за амортизация и обезценка, в т.ч.:	**376**	**247**	***Общо приходи от оперативна дейност (1 + 2+ 3+ 4)***	**5 114**	**4 517**
а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.:	376	247	5. Приходи от от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:	0	0
- разходи за амортизация	376	247	- приходи от участия в предприятия от група		
- разходи от обезценка	0	0	6. Приходи от други инвестиции и заеми, признати като нетекущи (дългосрочни) активи, в т.ч.:	0	0
б) разходи от обезценка на текущи (краткотрайни) активи	0	0	- приходи от предприятия от група	0	0
5. Други разходи, в т.4.:	**42**	**157**	7. Други лихви и финансови приходи, в т.ч:	**1**	**1**
а) балансова стойност на продадените активи	1	87	а) приходи от предприятия от група	0	0
б) провизии	0	0	б) положителни разлики от операции с финансови активи	0	0
Общо разходи за оперативна дейност (1 + 2 + 3 + 4 + 5)	**4 992**	**4 076**	в) положителни разлики от промяна на валутни курсове	0	0
6. Разходи от обезценка на финансови активи, включително инвестициите, признати като текущи (краткосрочни) активи, в т.ч.:	0	0	**Общо финансови приходи (5 + 6 + 7)**	**1**	**1**
- отрицателни разлики от промяна на валутни курсове	0	0			
7. Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч.:	**13**	**25**			
а) разходи, свързани с предприятия от група	0	0			
б) отрицателни разлики от операции с финансови активи	0	0			
Общо финансови разходи (6 + 7)	**13**	**25**			
8. Печалба от обичайна дейност	**110**	**417**	8. Загуба от обичайна дейност	0	0
	0	0		0	0
Общо разходи (1 + 2 + 3 + 4 + 5 + 6 + 7)	**5 005**	**4 101**	***Общо приходи (1 + 2 + 3 + 4 + 5 + 6 + 7)***	**5 115**	**4 518**
10. Счетоводна печалба (общо приходи - общо разходи)	**110**	**417**	10. Счетоводна загуба (общо приходи - общо разходи)	**0**	**0**
11. Разходи за данъци от печалбата	**11**	**42**			
12. Други данъци, алтернативни на корпоративния данък					
13. Печалба (10 - 11 - 12)	**99**	**375**	11. Загуба (10 + ред 11 и 12 от раздел А)	**0**	**0**
Всичко (Общо разходи + 11 + 12 + 13)	**5 115**	**4 518**	**Всичко (Общо приходи + 11)**	**5 115**	**4 518**

Дата на съставяне: 15 март 2018 година **Съставител: Константин Бакърджиев** **Ръководител: Михаил Папарчев**

ДИМЕКО МЖ ООД София