ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

на

ДМ ДИЗАЙН-МЕБЕЛИ ООД

за период 01.01.2014г.-31.12.2014г. **ЕИК:**

гр.София, ул.Кишинев №17, ат.7 **131010408**

РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	код на реда	Сума (хил.лв.) Текуща година	Предх. година	РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	код на реда	Сума (хил.лв.) Текуща година	Предх. година
1.Намаление на зап.от продукция и НП				**1. Нетни приходи от продажби, в т.ч. :**		84	33
2. Разходи за суровини, мат. и ВУ, в т.ч. :		44	27	а) Продукция			
а) суровини и материали		2	1	б) Стоки		1	18
б) външни услуги		42	26	в) Услуги		83	15
3. Разходи за персонала, в т.ч. :		29	29	**2. Увеличение на зап.продукция и НП**			
а) разходи за възнаграждения		24	24				
б) разходи за осигуровки, в т.ч.:		5	5	**3. Разходи за придоб.активи по СН**			
- осигуровки, свързани с пенсии							
4. Разходи за амортизация и обезценка		14	9	**4. Други приходи, в т.ч.:**			
а) разходи за амортиз. на ДА, в т.ч.:		14	9	- приходи от финансирания			
- разходи за амортизация		14	9				
- разходи за обезценка				***ОБЩО приходи от оперативна дейност***		84	33
б) разходи за обезценка на текущ КА				***(1 + 2 + 3 + 4)***			
5. Други разходи, в т.ч. :		14	4	**5. Приходи от участия в предпр., в т.ч. :**			
а) балансова ст-ст на продадени активи		1	4	- прих.от участия в предпр.от група			
б) провизии				- други			
в) други		13					
ОБЩО Разходи за оперативна дейност		101	69				
(1 + 2 + 3 + 4 + 5)							
6. Разходи от обезценка на фин.активи				**6. Приходи от други инвестиции и заеми**			
- отриц. разлики от пром.на валутен курс				- прих.от участия в предпр. от група			
- други				- други			
7. Разходи за лихви и други фин.разходи		1	1	**7. Други лихви и фин.приходи, в т.ч.:**		23	38
а) разходи, свързани с предпр. от група				- приходи от предприятия от група			
б) отрицат.разлики от опер.с фин.активи				- полож.разл.от опер.с фин.активи			
в) разходи за лихви				- полож.разл.от пром.на вал.курсове			
г) други		1	1	- други		23	38
				Общо финансови приходи (5 + 6 +7)		23	38
8. Печалба от обичайната дейност		5	1	**8. Загуба от обичайната дейност**			
9. Извънредни разходи		8		**9. Извънредни приходи**		5	
Общо Разходи		110	70	**Общо Приходи**		112	71
(1+2+3+4+5+6+7+9)				*(1+2+3+4+5+6+7+9)*			
10. Счетоводна Печалба		2	1	**10. Счетоводна Загуба**			
(ОБЩО Приходи - ОБЩО Разходи)				*(ОБЩО Приходи - ОБЩО Разходи)*			
11. Разходи за данъци от печалбата							
12. Други данъци, алтернативни на КД							
13. Печалба *(балансова)*		2	1	**11. Загуба** *(балансова)*			
(ред 10 - ред 11 - ред 12)				*(ред 10 + ред 11 и 12 от Раздел А)*			
ВСИЧКО (Общо РАЗХОДИ+11+12+13)		112	71	**ВСИЧКО (Общо ПРИХОДИ + 11)**		112	71

Дата на изготвяне на отчета:

05.02.2015 г.

Съставител : Ж.Попова

Ръководител : Д.Бешлиева

ДМ ДИЗАЙН-МЕБЕЛИ ООД * София *

БАЛАНС

ДМ ДИЗАЙН-МЕБЕЛИ ООД към **31.12.2014 г.** Е И К : **131010408**

гр.София, ул.Кишинев №17, ат.7

АКТИВ **ПАСИВ**

РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	код на реда	Суми (хил.лв.) Текуща година	Предходна година	РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	код на реда	Суми (хил.лв.) Текуща година	Предходна година
А. ЗАПИСАН, но НЕВНЕСЕН КАПИТАЛ				**А. СОБСТВЕН КАПИТАЛ**			
Б. НЕТЕКУЩИ (ДЪЛГОТРАЙНИ) АКТИВИ				**I. ЗАПИСАН КАПИТАЛ**		5	5
I. НЕМАТЕРИАЛНИ АКТИВИ				**II. ПРЕМИИ ОТ ЕМИСИИ**			
1. Продукти от развойна дейност				**III. РЕЗЕРВ ОТ ПОСЛЕДВАЩИ ОЦЕНКИ**			
2. Концесии, патенти, лицензи и др.подобни права и активи							
3. Търговска репутация				**IV. РЕЗЕРВИ**			
4. Предоставени аванси и нематер.активи в процес изгражд.				1. Законови резерви			
Общо за група I :				2. Резерв, свързан с изкупени собствени акции			
II. ДЪЛГОТРАЙНИ МАТЕРИАЛНИ АКТИВИ				3. Резерв, съгласно учредителен акт			
1. Земи и сгради, в т.ч.:				4. Други резерви			
--- земи				***Общо за група IV :***			
--- сгради				**V. Натрупана печалба / загуба от мин. години, в т.ч. :**		1241	1260
2. Машини, производствено оборудване и апаратура		31	45	--- Неразпределена печалба		1241	1260
3. Съоръжения и други ДМА		1	1				
4. Предоставени аванси и ДА в процес на изграждане				***Общо за група V :***		1241	1260
Общо за група II :		32	46				
III. ДЪЛГОСРОЧНИ ФИНАНСОВИ АКТИВИ				**VI. ТЕКУЩА ПЕЧАЛБА (ЗАГУБА)**			1
1. Акции и дялове от предприятия в група						2	
2. Предоставени заеми на предприятия в група				***ОБЩО за РАЗДЕЛ "А" :***		1248	1266
3. Акции и дялове в асоц. и смесени предприятия		2	2				
4. Предост. заеми, свърз. с асоц. и смесени предприятия				**Б. ПРОВИЗИИ и СХОДНИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ**			
5. Дългосрочни инвестиции				1. Провизии за пенсии и сходни задължения			
6. Други заеми				2. Провизии за данъци, в т.ч. :			
7. Изкупени собствени акции : номинална ст-ст ..... хил.лв.				--- отсрочени данъци			
Общо за група III :		2	2	3. Други провизии и сходни задължения			
IV. ОТСРОЧЕНИ ДАНЪЦИ							
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "Б" :		34	48	***ОБЩО за РАЗДЕЛ "Б" :***		***0***	***0***
В. ТЕКУЩИ (КРАТКОТРАЙНИ) АКТИВИ				**В. ЗАДЪЛЖЕНИЯ**			
I. МАТЕРИАЛНИ ЗАПАСИ				1. Облигац.заеми с отд.посочване на конвертируемите,в т.ч.			
1. Материали и суровини				до 1 година			
2. Незавършено производство				над 1 година			
3. Стоки и продукция, в т.ч.:				2. Задължения към финансови предприятия, в т.ч. :			

--- продукция				до 1 година			
--- стоки				над 1 година			
4. Предоставени аванси				3. Получени аванси, в т.ч. :			
Общо по група I :				до 1 година			
				над 1 година			
II. ВЗЕМАНИЯ				4. Задължения към доставчици, в т.ч. :		7	1
1. Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:		125	124	до 1 година		7	1
над 1 година				над 1 година			
2. Вземания от предприятията от групата, в т.ч.:				5. Задължения по полици, в т.ч.:			
над 1 година				до 1 година			
3. Вземания,свързани с асоц. и смесени предпр.,в т.ч.:				над 1 година			
над 1 година				6. Задължения към предприятия от група, в т.ч. :			
4. Други вземания, в т.ч.:		1092	1070	до 1 година			
над 1 година				над 1 година			
Общо по група II :		1217	1194	7. Задължения, свързани с асоциирани и смесени предпр., в т.ч. :			
				до 1 година			
III. ИВЕСТИЦИИ				над 1 година			
1. Акции и дялове на преприятия от група				8. Други задължения, в т.ч. :		3	2
2. Изкупени собств. акции: номинална ст-ст ..... хил.лв.				--- други задължения, в т.ч. :		1	1
3. Други инвестиции				до 1 година			
				над 1 година			
Общо по група III :				--- към персонала, в т.ч. :		2	
				до 1 година		2	
IV. ПАРИЧНИ СРЕДСТВА				над 1 година			
1. Парични средства в брой				--- осигурителни задължения, в т.ч. :			
2. Парични средства в безсрочни сметки (депозити)		6	27	до 1 година			
Общо по група IV :		6	27	над 1 година			
				--- данъчни задължения, в т.ч. :			1
				до 1 година			1
				над 1 година			
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "В" :		1223	1221	***ОБЩО за РАЗДЕЛ "В", в т.ч. :***		10	3
				до 1 година		9	2
				над 1 година			
Г. РАЗХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ		1		***Г.Финансирания и приходи за бъд.периоди,в т.ч. :***			
				до 1 година			
				над 1 година			
СУМА НА АКТИВА (раздели А+Б+В+Г)		1258	1269	**СУМА НА ПАСИВА (раздели А+Б+В+Г)**		1258	1269
УСЛОВНИ АКТИВИ				**УСЛОВНИ ПАСИВИ**			

Дата на съставяне на отчета:

05.02.2015 г.

Съставител : _____

Ръководител : _____

ООД * ДМ ДИЗАЙН-ЕКСПЕРТ * СОФИЯ

Приложение No 1 към СС 7

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ по ПРЕКИЯ МЕТОД

ДМ ДИЗАЙН-МЕБЕЛИ ООД

за периода 01. 01 . 2014г. - 31 . 12 . 2014г.

Е И К :131010408

гр.София, ул.Кишинев 17, ат.7

(хил.лв.)

НАИМЕНОВАНИЕ НА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ	Текущ период			Предходна година		
	постъпл.	плащания	нетен поток	постъпл.	плащания	нетен поток
А. Парични потоци от основна дейност						
Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	75	70	5	15	89	(74)
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи						
Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		27	(27)		28	(28)
Парични потоци, свързани с лихви,комисионни, дивиденти и др.						
Парични потоци от полож.и отрицателни валутни курс. разлики						
Платени и възстановени данъци върху печалбата					3	(3)
Плащания при разпределения на печалби						
Други парични потоци от основната дейност	16	14	2			
Всичко парични потоци от основната дейност (А)	91	111	(20)	15	120	(105)
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, дивиденти и др.						
Парични потоци от бизнескомбинации - придобивания						
Парични потоци от полож.и отрицателни валутни курсови разл.						
Други парични потоци от инвестиционна дейност						
Всичко парични потоци от инвестиц. дейност (Б)						
В. Парични потоци от финансова дейност						
Парични потоци от емисия и обр.придобиване на ценни книжа						
Парични потоци от доп. вноски и връщането им на собствениците				7		7
Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми						
Парични потоци, свързани с лихви,комисионни, дивиденти и др.				1		1
Плащания на задължения по лизингови договори						
Парични потоци от полож.и отрицателни валутни курсови разл.						
Други парични потоци от финансовата дейност		1	(1)		1	(1)
Всичко парични потоци от финансовата дейност (В)		1	(1)	8	1	7
Г. Изменение на паричните средства през периода (А + Б + В)	91	112	(21)	23	121	(98)
Д. Парични средства в началото на периода			27			125
Е. Парични средства в края на периода			6			27

Дата на съставяне на отчета:
10.02.2013 г.

Съставител: _____ Ж.Попова

Ръководител: _____ Д.Бешлиева

ДМ ДИЗАЙН-МЕБЕЛИ * ООД * СОФИЯ

Приложение No 4 към СС 1

ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

ДМ ДИЗАЙН-МЕБЕЛИ ООД **за 2014**

Е И К :131010408

ул.Кишинев 17, ателие 7

(хил. лв.)

ПОКАЗАТЕЛИ	записан капитал	премии от емисии	резерв от последващи оценки	РЕЗЕРВИ				фин.резултат от минали години		текуща	ОБЩО
				законови	резерв от изкупени собств. Акции	резерв съгл. Учред. Акт	други резерви	неразпр. печалба	непокрита загуба	печалба / загуба	собствен капитал
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Салдо в началото на отчетния период	5							1261			1266
2. Промени в счетоводната политика											
3. Грешки											
4. Салдо след промените в счетоводната политика и грешки											
5. Изменение за сметка на собствениците, в т.ч. :								(20)			(20)
--- увеличения											
--- намаления								(20)			(20)
6. Финансов резултат за текущия период										2	2
7. Разпределение на печалбата, в т.ч. :											
--- увеличения											
--- намаления											
8. Покриване на загуба											
9. Последващи оценка на активи и пасиви											
--- увеличение											
--- намаление											
10. Други изменения в собствения капитал											
Салдо към края на отчетния период	5							1241		2	1248
11. Промени от преводи на годишни фин.отчети на предприятия в чужбина											
Собствен капитал към края на отчетния период	5							1241		2	1248

Дата на съставяне на отчета:
10.02.2013 г.

Съставител : _____
Ж.Попова

Ръководител: _____
Д.Бешлиева

ДМ ДИЗАЙН-МЕБЕЛИ * ООД * София

Справка за оповестяване на счетоводната политика на „ДМ ДИЗАЙН-МЕБЕЛИ“ ООД

Счетоводната политика на предприятието се основава на действащото законодателство и подзаконовите нормативни актове.

В съответствие със Закона за счетоводство и НСФОМСП :

1. Предприятието изготвя ГФО за финансовата 2014 г. до 01 март 2015г.Годишният отчет обхваща периода : 01.01.2014 г. – 31.12.2014 г. и отговаря на изискванията на СС 1.
2. ДМА – дълготрайните активи в предприятието са записват по тяхната цена на придобиване. Напълно амортизираните активи и тези, които са негодни за употреба се отписват при спазване разпоредбите на законодателството и НСФОМСП .

   Към края на финансовата година се извършва инвентаризация на активите, която приключва с опис и предложения към управителния орган , които могат да намерят отражение в балансовите позиции на предприятието в текущата или през следваща отчетна година.

   ДА се класифицират по групи, определени в ЗКПО.При начисляване на амортизация се използва линеен метод и данъчно-призната амортизация. Амортизирането на ДА се извършва при спазване на СС 4.

   Разходите, свързани с отделен материален дълготраен актив корегират балансовата му стойност, когато е вероятно предприятието да има икономическа изгода над тази, която е била първоначално оценена.

   Всички други последвали разходи - с цел възстановяване на нормалните експлоатационни възможности, независимо от стойността им – се отчитат като текущи разходи.

   След първоначалното признаване като актив всеки ДМА се отчита по цена на придобиване, намалена с начислените амортизации и натрупаната загуба от обезценка.

   След извършване на годишна инвентаризация на активите, се извършва преразглеждане на балансовата стойност и определя тяхната възстановима стойност. Активите, от които не се очакват никакви икономически изгоди се отписват.

   ДМА се отписват от баланса при продажба или когато активът бъде окончателно изведен от употреба и след отписването му не се очакват никакви икономически изгоди.

Приходите в предприятието се формират от обичайната дейност. Приходите се признават за периода, за който се отнасят и са свързани с извършените във връзка с това разходи. При признаването на приходите се изхожда от принципа на съпоставимост между приходи и разходи.

Разходите в предприятието се класифицират на текущи разходи за дейността и разходи за бъдещи периоди.

Отчитането на паричните потоци е съобразено с разпоредбите на СС 7.

Допълнителна информация към статиите на финансовия отчет

3.Дълготрайни материални активи

в хил.лв.

	Земи	Сгради и конструкции	Машини и оборудване	Съоръже-ния	Транспорт-ни средства	Други	Р-ди за при добиване	Общо ДМА
Отчетна с-ст					54	1		55
С-до 01.01.2014					54	1		55
Постъпили								
Излезли								
С-до 31.12.2014					54	1		55
Амортизация								
С-до 01.01.2014	0				9			9
Начислена през периода					14			14
Отписана през периода								

С-до 31.12.2014	0				23			23
Балансова с-ст към 31.12.2014					31	1		32

4. Дълготрайни нематериални активи

Дълготрайните нематериални активи се състоят от програмни продукти и система за управление на качеството на фирмата, необходими за дейността на дружеството.

5. Дългосрочни финансови активи

Дългосрочните финансови активи се оценяват текущо по цена на придобиване (разходи за придобиване на инвестицията). Към 31.12.2014 година дружеството не притежава инвестиционни имоти.

6. Материални запаси

в хил.лв.

	31.12.2014	31.12.2013
Материали суровини		
Незавършено производство		
Стоки	0	0
Общо	0	0

7. Вземания

в хил.лв.

	31.12.2014	31.12.2013
Вземания от клиенти	125	124
Вземания от асоциирани предпр.		
Присъдени вземания		
Данъци за възстановяване		
Други вземания	1092	1070
Общо	1217	1194

8. Парични средства

в хил.лв.

	31.12.2014	31.12.2013
Парични средства в лева	6	27
Парични средства в чуждестранна валута		
Общо	6	27

9. Разходи за бъдещи периоди

Към 31.12.2014 г. има отчетени и платени разходите за бъдещи периоди.

10. Основен капитал

Към 31.12.2014 г.основния капитал е в размер 5000 лв.

11. Резерви

Към 31.12.2014 г. дружеството няма заделени резерви като елемент на собствения капитал.

12. Текущи пасиви

в хил.лв.

	31.12.2014	31.12.2013
Задължения към свързани лица		
Задължения към доставчици и аванси	7	1
Краткосрочен банков заем		
Задължения към персонала	2	
Задължения към социално осигуряване		
Задължения за други данъци		1
Други кредитори	1	1

Общо	10	3

13. Приходи за бъдещи периоди и финансирания

Дружеството няма отчетени приходи за бъдещи периоди.

14. Приходи от дейността

в хил лв

	31.12.2014	31.12.2013
Продажба на стоки	1	18
Продажба на материали		
Предоставени услуги	83	15
Други приходи		
Общо	84	33

15. Финансови приходи/разходи/

в хил лв

	31.12.2014	31.12.2013
Приходи от лихви	23	38
Курсови разлики		
Разходи за лихви		
Други разходи по финансови операци		

16. Разходи за персонала

в хил.лв

	31.12.2014	31.12.2013
Разходи за заплати	24	24
Разходи за социално осигуряване	5	5
Общо	29	29

17. Оповестяване на свързаните лица и сделки с тях

През отчетния период дружеството има регистрирани сделки със свързани лица, покупки на услуги и приходи от лихви.

18. Корекция на грешки

Дружеството не е отчело корекция на грешки.

19.Корекции на приблизителни оценки

Дружеството не е извършило промяна на приблизителните оценки.

20.Условни активи и пасиви

Дружеството не оповестява условни активи и пасиви.

21.Събития след датата на баланса

Дружеството не оповестява събития след датата на баланса.

22.Несигурности

Дружеството не оповестява информация за несигурностите, пред които е изправено ръководството при изготвяне на отчета.

23.Действащо предприятие

Ръководството на дружеството счита, че предприятието е действащо и ще остане действащо, няма планове и намерения за преустановяване на дейността.

Дата : 05.02.2015г.

Съставител:
/Живка Попова/

Управител:
/Д. Бенчиева

/