СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС

ДИДИ 21 ЕООД ЕИК: **202591080**

към 31.12.2014

АКТИВ **ПАСИВ**

РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Суми (хил.лв.) Текуща година	Предходна година	РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Суми (хил.лв.) Текуща година	Предходна година
А. ЗАПИСАН, но НЕВНЕСЕН КАПИТАЛ			**А. СОБСТВЕН КАПИТАЛ**		
Б. НЕТЕКУЩИ (ДЪЛГОТРАЙНИ) АКТИВИ			**I. ЗАПИСАН КАПИТАЛ**	150	150
I. НЕМАТЕРИАЛНИ АКТИВИ			**IV. РЕЗЕРВИ**		
II. ДЪЛГОТРАЙНИ МАТЕРИАЛНИ АКТИВИ			4. Други резерви	128	128
1. Земи и сгради, в т.ч.:	197	205	***Общо за група IV :***	128	128
--- земи	11	11	**V. Натрупана печалба / загуба от мин. години, в т.ч. :**		
--- сгради	186	194	--- Неразпределена печалба	697	697
2. Транспортни средства	5		***Общо за група V :***	697	697
Общо за група II :	202	205	**VI. ТЕКУЩА ПЕЧАЛБА (ЗАГУБА)**	3	(4)
III. ДЪЛГОСРОЧНИ ФИНАНСОВИ АКТИВИ			***ОБЩО за РАЗДЕЛ "А" :***	978	971
Дългосрочни инвестиции	795	795	**Б. ПРОВИЗИИ и СХОДНИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ**		
Общо за група III :	795	795	**В. ЗАДЪЛЖЕНИЯ**		
IV. ОТСРОЧЕНИ ДАНЪЦИ			Задължения към доставчици, в т.ч. :	24	24
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "Б" :	997	1000	Други задължения :	134	110
			Осигурителни задължения :	1	1
В. ТЕКУЩИ (КРАТКОТРАЙНИ) АКТИВИ			Данъчни задължения :	13	16
I. МАТЕРИАЛНИ ЗАПАСИ			***ОБЩО за РАЗДЕЛ "В" :***	172	151
II. ВЗЕМАНИЯ					
Вземания от клиенти и доставчици:	94	94			
Други вземания:	15	13			
Общо по група II :	109	107			
III. ИВЕСТИЦИИ					
IV. ПАРИЧНИ СРЕДСТВА					
1. Парични средства в брой	5	11			
2. Парични средства в безсрочни сметки (депозити	33	4			
Общо по група IV :	38	15			
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "В" :	147	122			
Г. РАЗХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ	2				
СУМА НА АКТИВА (раздели А+Б+В+Г)	1146	1122	**СУМА НА ПАСИВА (раздели А+Б+В+Г)**	1146	1122

Дата: 25.03.2015

Съставил: Ст.Костова

Ръководител: Васил Денев

"ДИДИ 21" БУРГАС ЕООД

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

ДИДИ 21 ЕООД **ЕИК: 202591080**

31.12.2014 година

РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (хил.лв.)		РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (хил.лв.)	
Наименование на разходите	Текуща година	Предх. година	Наименование на приходите	Текуща година	Предх. година
А. РАЗХОДИ			**А. ПРИХОДИ**		
I. Разходи за оперативна дейност			**I. Приходи за оперативна дейност**		
Разходи за суровини, мат. и ВУ	6	16	**Нетни приходи от продажби**	10	25
а) суровини и материали	1	8	Други	5	25
б) външни услуги	5	8	***ОБЩО приходи от оперативна дейност***	10	25
Разходи за персонала, в т.ч. :		6	**II. Финансови приходи**		
а) разходи за възнаграждения		5	- други	17	
б) разходи за осигуровки, в т.ч.:		1	***Общо финансови приходи***	17	
Разходи за амортизация и обезценка			**Б. Загуба от обичайната дейност**		4
- разходи за амортизация	9	5	**Извънредни приходи**		
Други разходи :	8	2	**Общо Приходи /I+II/**		29
ОБЩО Разходи за оперативна дейнос	23	29	**В. Счетоводна Загуба**		4
II. Финансови разходи			**Г. Загуба** *(балансова)*		4
Разходи за лихви и други фин.разходи	1				
- други	1				
Б. Печалба от обичайната дейност	3				
Общо Разходи	27	29			
В. Счетоводна Печалба	3				
IV. Разходи за данъци от печалбата					
V. Други данъци, алтернативни на КД					
Г. Печалба *(балансова)*					
ВСИЧКО	27	29	**ВСИЧКО**	27	29

Дата: 25.03.2015

Съставил:
Ст.Костова

Ръководител:
Васил Данев

ДИДИ 21" ЕООД ВУРАС

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ

ДИДИ 21 ЕООД

Е И К : 202591080

31.12.2014

(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	12	13	(1)	45	17	28
Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения					6	(6)
Други парични потоци от основната дейност	28	21	7		7	(7)
Всичко парични потоци от основната дейност (А)	40	34	6	45	30	15
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност						
Други парични потоци от инвестиционна дейност	17		17			
Всичко парични потоци от инвестиц. дейност (Б)	17		17			
В. Парични потоци от финансова дейност						
Г. Изменение на паричните средства през периода	57	34	23	45	30	15
Д. Парични средства в началото на периода			15			
Е. Парични средства в края на периода			38			15

Дата: 25.03.2015

Съставил: Ст.Костова

Ръководител: Васил Данев

"ДИДИ 21" БУРГАС ЕООД

ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

ДИДИ 21 ЕООД **Е И К : 202591080**

31.12.2014

(хил. лв.)

ПОКАЗАТЕЛИ				РЕЗЕРВИ				фин.резултат от минали		текуща	ОБЩО
	записан капитал	премии от емисии	резерв от последващи оценки	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
1. Салдо в началото на отчетния период	150						128	697	(4)		971
5. Изменение за сметка на собствениците, в т.ч. :		0	0	0	0	0				0	0
--- увеличения	150						128	697	(4)		971
--- намаления											0
6. Финансов резултат за текущия период										3	3
7. Разпределение на печалбата, в т.ч. :									(4)		(4)
Салдо към края на отчетния период	150	0					128	697	(4)	3	974
11. Промени от преводи на годишни фин.отчети на предприятия в чужбина											0
Собствен капитал към края на отчетния период	150	0	0	0	0	0	128	697	(4)	3	974

Дата: 25.03.2015

Съставил:

Ст.Костова

Ръководител:

Васил Данев

"ДИДИ 21" ЕООД БУРГАС

ПРИЛОЖЕНИЕ
към Финансов отчет за 2014 г. на „ДИДИ 21“ ЕООД

1.Обща информация

„ДИДИ 21“ ЕООД е дружество, образувано през 2013 г., чрез разделяне на имуществото на „Трансвагон комерс холдинг“ АД по чл.262б. от Търговския закон и образуване на две новоучредени дружества, получили по 50 % от капитала на преобразуващото се дружество. Собственик на капитала на „ДИДИ 21“ ЕООД е физическо лице - Васил Данев Василев. Той притежава 15000 бр. обикновени поименни акции, всяка с номинал 10/десет/ лв. За седалище и адрес на управление на дружеството при първоначалната му регистрация в Търговския регистър, обявена на 24.05.2013 г. е вписан гр.Бургас, ул.Г.С.Раковски, № 7, ет.1. На 29.10.2013 г. е вписана промяна в седалището и адреса на управление на дружеството: гр.Бургас, Северна промишлена зона, Разтоварна гара Вл.Павлов, Административна сграда „Трансвагон“ АД. Основната дейност е неспециализирано търговско посредничество с разнообразни стоки.

2.База за изготвяне на финансовия отчет

Финансовият отчет на дружеството е изготвен в съответствие с изискванията на Закона за счетоводство, на НСФО и НСС за малки и средни предприятия, които ефективно са в сила от 1 януари 2014 г. и за които не са настъпили промени към датата на съставяне на отчета 31.12.2014 г. Настоящият финансов отчет е изготвен при спазване на принципа на историческата цена. Всички данни са в хил.български лева.

3.Сравнителна информация

Дружеството е образувано през 2013 г. Финансовия отчет за 2014 г. представя сравнителна информация за една предходна година.

4.Отчетна валута

Отчетната валута е български лев. Паричните средства, вземанията и задълженията в лева се отчитат по номиналната им стойност, а тези във валута по заключителния курс на БНБ към 31.12.2014 г.

5.Промени и грешки в счетоводната политика

Не се отчитат промени и грешки в счетоводните политики, дружеството съставя финансовият отчет за втора година.

6.Действащо предприятие

Дружеството е действащо и ще остане такова, няма причини нито намерение да ограничи или намали дейността си.

7.Приходи

Приходите в дружеството се признават на база на принципа на начисляване.В момента на тяхното възникване се признават до степента, до която стопанските изгоди се придобиват от дружеството и приходите могат надеждно да се измерят. Реализираните приходи за 2014 г. са приходи от продажби 5 хил.лв. , приходи от продажба на дълготрайни активи 5 хил.лв. и приходи от инвестиции 17 хил.лв. Общо приходи 27 хил.лв.

8.Разходи

Разходите в дружеството се признават в момента на тяхното възникване при спазване на принципа за текущо начисляване и съпоставимост. Извършените в дружеството разходи са за суровини и материали 1 хил.лв. , за външни услуги 5 хил.лв., разходи за амортизации 9 хил.лв., други разходи 8 хил.лв.

9.Дълготрайни материални активи

Първоначално придобиване: Дълготрайните материални активи се отчитат съгласно СС 16. Оценени са по цена на придобиване, образувана от покупната цена и всички други разходи за привеждане на актива в работно състояние. В баланса са представени по цената на

придобиване намалена с тяхната натрупана амортизация и загубите от обезценка. В групата на дълготрайните материални активи се записват активи, които ще се използват повече от един отчетен период за обслужване на дейността на дружеството, за извършване на услуги, за отдаване под наем и др. и имат стойност на придобиване с праг от 700.00 лв. Всички други активи, чийто стойност е под този праг, независимо от това че се ползват повече от един отчетен период, се отчитат като текущ разход в момента на придобиването им.
Последващи разходи: Извършените последващи разходи, които водят до подобряване на икономическата изгода от актива се отчитат като увеличение на балансовата му стойност.
Последващо оценяване: Последващото оценяване на дълготрайните материални активи се извършва, когато са налице събития или промени, които показват че тяхната балансова стойност би могла да се отличава трайно от възстановителната им стойност. Извършена е преценка на активите и не се отчита необходимост за тяхната преоценка през 2014 г.

Справка за нетекущите/дълготрайни активи/31.12.2014 г.

в хил.лв.

Нетекущи активи	Отчетна стойност 01.01.2014	Отчетна стойност		Натрупана амортизация 31.12.2014	Балансова Стойност 31.12.2014
		постъпили нетек.активи	излезли нетек.активи		
II.Дълг.материални активи					
1.Земи	11				11
2.Сгради	199			13	186
3.Машини и оборудв.					
4.Транспортни средства		6		1	5
III.Дългострочни финансови активи					
1.Дългоср.инвестиции	795				795

Дружеството прилага линеен метод на амортизация на дълготрайните материални активи. Амортизационните норми се определят на база полезният живот на активите и отговарят на данъчно-признатите размери за амортизация. Срокът на годност по групи активи е: сгради-25 г., машини и оборудване-3.33 г., автомобили-4 г., други-6.67 г.

10.Дългосрочни инвестиции

Дългосрочните инвестиции са в съвместно предприятие, като са една трета от нетните активи на съвместното предприятие. Инвестицията е представена по цена на придобиване /себестойност/, която представлява справедливата стойност на прехвърлените за ползване в съвместната дейност дълготрайни активи и е в размер на 795 хил.лв.

11.Търговски и други вземания

Търговските вземания се представят и отчитат по справедлива стойност на база стойността на оригинално издадена фактура, намалена с размера на обезценката за несъбираеми суми. Несъбираемите вземания се отписват, когато настъпят правни основания за това. Във финансовия отчет за 2014 г. няма преценка за несъбираемост на търговските и други вземания, същите са представени в лева, оценени по стойността при тяхното възникване. Водят се аналитично, по контрагенти.

12.Пари и парични еквиваленти

Паричните средства и паричните еквиваленти включват касовите наличности, средствата по разплащателните сметки. За целите на изготвянето на отчета за паричните потоци паричните средства са представени като парични постъпления от клиенти и парични плащания към доставчици брутно, с включен 20 % ДДС.

13.Търговски задължения и други задължения

Търговските и други задължения се отчитат по стойността на оригиналните фактури с които са получени стоките и услугите от доставчиците. Другите задължения са записани със стойността при придобиване. Всички се водят аналитично, по контрагенти.

14.Задължения към персонала и към осигурителният институт

Задълженията към персонала и към осигурителният институт са начислени в съответствие с изискванията на Кодекса на труда и Кодекса за социално и здравно осигуряване, получени са като такива задължения от преобразуващото се дружество при разделяне на същото по чл.262б от Търговския закон.

15.Собствен капитал

Основният капитал на дружеството е 150000 лв., представен по неговата номинална стойност и е собственост на едно физическо лице. Другите резерви са записани в баланса на дружеството за 128 хил.лв. и са получени като правоприемник на преобразуващото се дружество, а също и 697 хил.лв. от неразпределена печалба от минали години.

16.Данъчно облагане

Съгласно действащото данъчно законодателство за 2014 г. дружеството не дължи данък върху дохода и няма начислени отсрочени данъци за временни разлики. Финансовият резултат към 31.12.2014 г. е печалба в размер на 4 хил.лв.

17.Оповестяване на свързаните лица и сделките с тях

Свързани лица на дружеството са „Трансвагон“ АД и Консорциум „Каза Дел Маре“ ЗЗД. Дружеството има сделки с Консорциум „Каза Дел Маре“ ЗЗД, свързани със съвместната им дейност, които са текущи и две сделки с „Трансвагон“ АД, Бургас.

18.Събития след балансовата датата на отчета

След балансовата дата на отчета няма настъпили събития, които имат съществено значение за дружеството и биха повлияли на финансовото му състояние през следващата финансова година.

19.Управление на финансовите рискове

Дейността на дружеството се осъществява изцяло в страната. Дружеството не осъществява сделки във валута и не ползва заеми от банки или други финансови институции. Няма опасност същото да бъде изложено на валутен риск и на лихвен риск. Основно то е изложено на кредитен риск, ако клиентите му не погасяват задълженията си съгласно договорените условия и то не може да събира вземанията си текущо. Към датата на отчета дружеството има само текущи вземания и задължения. Паричните средства на дружеството са в банка със стабилна позиция и кредитния риск за тях е минимален. Ликвидният риск на дружеството е свързан с възможността на дружеството да изплати финансовите си задължения, когато те станат изискуеми. Управлението на дружеството е насочено към осигуряване на достатъчно ликвидни средства, за да се обслужват задълженията. Дружеството притежава способност да погасява своевременно задълженията си.

25.03.2015

Управител:
/Васил Данев/

„ДИДИ 21“ БУРГАС ЕООД