# БАЛАНС

**ДИАЛОГ ПЛЮС ООД** **Е И К :** **121157059**

**КЪМ 31.12.2008год.**

**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 | | **8** | **8** |
| --- земи | | | | ***Общо за група IV :*** | | **8** | **8** |
| --- сгради | | | | **V. Натрупана печалба / загуба от мин. години, в т.ч. :** | | | |
| 2. Машини, производствено оборудване и апаратура | | | | --- Неразпределена печалба | | **16** | **19** |
| 3. Съоръжения и други ДМА | | | | --- Непокрита загуба | | | |
| 4. Предост.АВАНСИ и ДА в процес на изграждане | | | | ***Общо за група V :*** | | **16** | **19** |
| ***Общо за група II :*** | | | | | | | |
| **III. ДЪЛГОСРОЧНИ ФИНАНСОВИ АКТИВИ** | | | | **VI. ТЕКУЩА ПЕЧАЛБА ( ЗАГУБА )** | | **13** | **13** |
| 1. Акции и дялове от предприятия в група | | **5** | **5** | | | | |
| 2. Предоставени заеми на предприятия в група | | | | ***ОБЩО за РАЗДЕЛ "А" :*** | | **42** | **45** |
| 3. Акции и дялове в асоц. и смесени предприятия | | **3** | **3** | | | | |
| 4. Предост. заеми, свързани в 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 IV :*** | | **8** | **8** | 3. Други провизии и сходни задължения | | | |
| **IV. ОТСРОЧЕНИ ДАНЪЦИ** | | | | | | | |
| **ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "Б" :** | | **8** | **8** | ***ОБЩО за РАЗДЕЛ "Б" :*** | | ***0*** | ***0*** |
| | | | | | | | |
| **В. ТЕКУЩИ ( КРАТКОТРАЙНИ ) АКТИВИ** | | | | **В. ЗАДЪЛЖЕНИЯ** | | | |
| **I. МАТЕРИАЛНИ ЗАПАСИ** | | | | 1. Облигац.заеми сд 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. КРАТКОСРОЧНИ ВЗЕМАНИЯ** | | | | 4. Задължения към доставчици, в т.ч. : | | | | |
| 1. Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.: | | **10** | **6** | до 1 година | | | | |
| 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.: | | **1** | | до 1 година | | | | |
| над 1 година | | | | над 1 година | | | | |
| ***Общо по група II :*** | | **11** | **6** | 7. Задължения, свързани с асоциирани и смесени предпр., в т.ч. : | | **8** | | |
| | | | | до 1 година | | **8** | | |
| **III. ИВЕСТИЦИИ** | | | | над 1 година | | | | |
| 1. Акции и дялове на преприятия от група | | | | 8. Други задължения, в т.ч. : | | **5** | **5** | |
| 2. Изкупени собств. акции: номинална ст-ст ..... хил.лв. | | | | --- други задължения, в т.ч. : | | | | |
| 3. Други инвестиции | | | | до 1 година | | | | |
| | | | | над 1 година | | | | |
| ***Общо по група III :*** | | | | --- към персонала, в т.ч. : | | **3** | **3** | |
| | | | | до 1 година | | **3** | **3** | |
| **IV. ПАРИЧНИ СРЕДСТВА** | | | | над 1 година | | | | |
| 1. Парични средства в брой | | **1** | **6** | --- осигурителни задължения, в т.ч. : | | **1** | **1** | |
| 2. Парични средства в безсрочни сметки ( депозити ) | | **35** | **30** | до 1 година | | **1** | **1** | |
| ***Общо по група IV :*** | | **36** | **36** | над 1 година | | | | |
| | | | | --- данъчни задължения, в т.ч. : | | **1** | **1** | |
| | | | | до 1 година | | **1** | **1** | |
| | | | | над 1 година | | | | |
| **ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "В" :** | | **47** | **42** | ***ОБЩО за РАЗДЕЛ "В", в т.ч. :*** | | **13** | **5** | |
| | | | | до 1 година | | **13** | **5** | |
| | | | | над 1 година | | | | |
| **Г. РАЗХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ** | | | | ***Г.Финансирания и приходи за бъд.периоди,в т.ч. :*** | | | | |
| | | | | до 1 година | | | | |
| | | | | над 1 година | | | | |
| **СУМА НА АКТИВА ( раздели А+Б+В+Г )** | | **55** | **50** | **СУМА НА ПАСИВА (раздели А+Б+В+Г)** | | **55** | **50** | |
| **УСЛОВНИ АКТИВИ** | | | | **УСЛОВНИ ПАСИВИ** | | | | |

Дата : 25 02 2009г.

Съставител :
Мариана Нешева

Ръководител:
Михаела Митева

# ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

на

## ДИАЛОГ ПЛЮС ООД

**за 01. 01 - 31.12.2008 година** **Е И К : 121157059**

| РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ | код на реда | Сума ( лева ) Текуща година | Сума ( лева ) Предх. година | РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ | код на реда | Сума ( лева ) Текуща година | Сума ( лева ) Предх. година |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **1.Намаление на зап.от продукция в НП** | | | | **1. Нетни приходи от продажби, в т.ч. :** | | **151** | **158** |
| **2. Разходи за суровини, мат. И ВУ, в т.ч. :** | | **107** | **105** | а) Продукция | | | |
| а ) суровини и материали | | **1** | **2** | б) Стоки | | | |
| б ) външни услуги | | **106** | **103** | в) Услуги | | **151** | **158** |
| **3. Разходи за персонала, в т.ч. :** | | **28** | **35** | **2. Увеличение на зап.продукция в НП** | | | |
| а ) разходи за възнаграждения | | **24** | **29** | | | | |
| б ) разходи за осигуровки, в т.ч.: | | **4** | **6** | **3. Разходи за придоб.активи по СН** | | | |
| - осигур., свързани с пенсии | | | | | | | |
| **4. Разходи за амортизация и обезценка** | | | | **4. Други приходи, в т.ч.:** | | | |
| а ) разходи за амортиз.ДА, в т.ч.: | | | | - приходи от финансирания | | | |
| - разходи за амортизация | | | | | | | |
| - разходи за обезценка | | | | ***ОБЩО приходи от оперативна дейност*** | | **151** | **158** |
| б ) разходи за обезценка на текущ КА | | | | ***( 1 + 2 + 3 + 4)*** | | | |
| | | | | | | | |
| **5. Други разходи, в т.ч. :** | | **1** | **2** | **5. Приходи от участия в предпр., в т.ч. :** | | | |
| а ) балансова ст-ст на продадени активи | | | | - прих.от участия в предпр.от група | | | |
| б ) провизии | | | | - други | | | |
| в ) други | | **1** | **2** | | | | |
| **ОБЩО Разходи за оперативна дейност** | | **136** | **142** | | | | |
| *( 1 + 2 + 3 + 4 + 5 )* | | | | | | | |
| **6. Разходи от обезценка на фин.активи** | | | | **6. Приходи от други инвестиции и заеми** | | | |
| - отриц.разлики от пром.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.:** | | | |
| 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 | | | |
| | | | | ***Общо финансови приходи ( 5 + 6 +7)*** | | | |
| **8. Печалба от обичайната дейност** | | **14** | **15** | **8. Загуба от обичайната дейност** | | | |
| **9. Извънредни разходи** | | | | **9. Извънредни приходи** | | | |
| **10. Общо Разходи** | | **137** | **143** | **Общо Приходи** | | **151** | **158** |
| *( 1+2+3+4+5+6+7+9 )* | | | | *( 1+2+3+4+5+6+7+9 )* | | | |
| **10. Счетоводна Печалба** | | **14** | **15** | **10. Счетоводна загуба** | | | |
| *( ОБЩО Приходи - ОБЩО Разходи )* | | | | *( ОБЩО Приходи - ОБЩО Разходи )* | | | |
| **11. Разходи за данъци от печалбата** | | **1** | **2** | | | | |
| **12. Други данъци, алтернативни на КД** | | | | | | | |
| **13. Печалба** | | **13** | **13** | **11. Загуба** | | | |
| *( ред 10 - ред 11 - ред 12 )* | | | | *( ред 10 + ред 11 и 12 от Раздел А)* | | | |
| **ВСИЧКО (Общо РАЗХОДИ+11+12+13)** | | **151** | **158** | **ВСИЧКО ( Общо ПРИХОДИ + 11 )** | | **151** | **158** |

гр.София, 25 02 2009 год.

Съставител : Мариана Нешева

Ръководител: Михаела Митева

# ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ по ПРЕКИЯ МЕТОД

## ДИАЛОГ ПЛЮС ООД

**01. 01 . 2008 - 31 . 12 . 2008**

**Е И К : 121157059**

| 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 | 169 | 109 | 60 | 177 | 130 | 47 |
| Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи | | | | | | |
| Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения | | 33 | (33) | | 33 | (33) |
| Парични потоци, свързани с лихви,комисионни, дивиденти и др. | | 8 | (8) | | 6 | (6) |
| Парични потоци от полож.и отрицателни валутни курс. разлики | | | | | | |
| Платени и възстановени данъци върху печалбата | | 18 | (18) | | 20 | (20) |
| Плащания при разпределения на печалби | | | | | | |
| Други парични потоци от основната дейност | | | | | | |
| **Всичко парични потоци от основната дейност ( А )** | 169 | 168 | 1 | 177 | 189 | (12) |
| **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 | | | | | | |
| Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми | | | | | | |
| Парични потоци, свързани с лихви,комисионни, дивиденти и др. | | | | | | |
| 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) | | 1 | (1) |
| **Г. Изменение на паричните средства през периода ( А + Б + В )** | 169 | 169 | | 177 | 190 | (13) |
| **Д. Парични средства в началото на периода** | | | 36 | | | 49 |
| **Е. Парични средства в края на периода** | | | 36 | | | 36 |

Дата: 25 02 2009 год.

Съставител: Мариана Нешева

Ръководител: Михаела Митева

ДИАЛОГ ПЛЮС ООД София

# ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

**ДИАЛОГ ПЛЮС ООД** **за 2008 год.**

**Е И К :**

**121157059**

*( 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** | | | | | | **8** | **19** | | **13** | **45** |
| 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. : | | | | | | | | **(16)** | | | **(16)** |
| — увеличения | | | | | | | | | | | |
| — намаления | | | | | | | | **(16)** | | | **(16)** |
| 6. Финансов резултат за текущия период | | | | | | | | | | **13** | **13** |
| 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** | | | | | | **8** | **3** | | **26** | **42** |
| 11. Промени от преводи на годишни фин.отчети на | | | | | | | | | | | |
| *Собствен капитал към края на отчетния период* | **5** | | | | | | **8** | **3** | | **26** | **42** |

Дата: 25.02.2009

Съставител : Мариана Нешева

Ръководител: Михаела Митева

# ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА НА ФИРМА ДИАЛОГ ПЛЮС ООД
## ЗА 2008 г.

## 1. УЧРЕДЯВАНЕ И РЕГИСТРАЦИЯ

Дружеството "Диалог плюс" ЕООД гр. София е регистрирано 1996г.
Предмет на дейност: Преводачески услуги
Собсвеност на капитала към 31.12.2008г.
Михаела Михайлова Митева ЕГН 6505216331 - 40%
Диалог холдинг ООД София ул.Юри Венелин 22 - 60%

## 2. СЧЕТОВОДНА ПОЛИТИКА
### 2.1. Общи положения

Дружеството води своето текущо счетоводство и изготвя финансовите си отчети в съответствие с изискванията на българското търговско и счетоводно законодателство.

Настоящият годишен финансов отчет е изготвен при спазване на принципа на историческата цена. Всички данни за 2008 и за 2007 са представени в настоящия финансов отчет в хил. лв.

### 2.2. Счетоводни предположения и приблизителни счетоводни преценки

Приложението на новите счетоводни стандарти 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 и условните активи и пасиви. Всички те са извършени на основата на най-добрата преценка, която е направена от ръководството към датата на изготвянето на финансовия отчет. Въпреки това действителните резултати биха могли да се различават от представените в настоящия финансов отчет.

### 2.3. Дефиниция и оценка на елементите на счетоводния баланс

**2.3.1. Дълготрайните материални активи** Стойностният праг за зачисляване в ДМА е 700 лева.

**2.3.2. Вземанията** в лева са оценени по стойността на тяхното възникване. В периода на съставяне на годишния счетоводен отчет вземанията са погасени и поради тази причина няма условия за обезценка.

**2.3.3. Паричните средства** в лева са оценени по номиналната им стойност, а паричните средства деномирнани в чуждестранна валута – по заключителния курс на БНБ към 31.12.2008 г. на

стойност 1,95583лв за 1 евро. За целите на съставянето на отчета за паричните потоци парите и паричните еквиваленти са представени като неблокирани пари в банки и в каса.

Преоценката на чуждестранната валута се извършва еднократно в края на годината.

**2.3.4. Основният капитал** е представен по неговата номинална стойност и съответства на актуалната му съдебна регистрация. Към 31.12.2008 г. внесеният напълно основен капитал е в размер на 5 хил. лв.. През годината основният капитал не е увеличаван.

**2.3.5. Краткосрочните и дългосрочните задължения** в лева са оценени по стойността на тяхното възникване, а тези деноминирани в чуждестранна валута – по заключителния курс на БНБ към 31.12.2008 г.

**2.4. Признаване на приходите и разходите**

Приходите от продажбите и разходите за дейността са начислявани в момента на тяхното възникване, независимо от паричните постъпления и плащания. Отчитането и признаването на приходите и разходите се извършва при спазване на изискването за причинна и следствена връзка между тях. Приходите в чуждестранна валута са отчетени по централния курс на БНБ към датата на начисляването им.

**2.5. Данъчно облагане**

Съгласно българското данъчно законодателство за 2008 г. дружеството дължи корпоративен данък върху печалбата в размер на 10 % върху облагаемата печалба.

Към 31.12.2008 г в дружеството няма условия за обезценка на материалните запаси.

**3. Дълготрайни активи**

**3.1. Инвестиции**

| Наименование на дружеството | Адрес | Процент на участие | Стойност в хил лв |
|---|---|---|---|
| "Диалог 1" – 100% от капитала | София, ул.Драговищица бл. 21 вх Г | 100 | 5 |
| Търговско дружество "Интранет" –100% от капитала | София ул. Оборище №46 | 100 | 3 |

Дружеството притежава обикновени поименни акции в посочените по-горе търговски дружества.

## 3. Вземания

в хил. лв.

| | 31.12.2008 г. | 31.12.2007 г. |
|---|---|---|
| Вземания от клиенти | 10 | 6 |
| | | |
| | | |
| Общо | 10 | 6 |

## 4. Текущи пасиви

в хил.лв.

| | 31.12.2008 г. | 31.12.2007 г. |
|---|---|---|
| Задължения към смесени предприятия | 8 | |
| Задължения към персонала | 3 | 3 |
| Осигурителни пред. | 1 | 1 |
| Задължения към финансови предприятия | | |
| Данъчни задължения | 1 | 1 |
| Други краткосрочни задължения | | |
| | | |
| | | |
| Други кредитори | | |
| Общо | 13 | 5 |

## 5. Приходи от дейността

в хил. лв.

| | годината, завършваща на 31.12.2008 г. | годината, завършваща на 31.12.2007 г. |
|---|---|---|
| Приходи от продажба на продукция | | |
| Приходи от продажба на стоки | | |
| Приходи от продажба на услуги | 151 | 158 |
| Други продажби | | |
| Общо | 151 | 158 |

**6. Разходи за персонала**

в хил. лв.

| | годината, завършваща 31.12.2008 г. | годината, завършваща 31.12.2007 г. |
|---|---|---|
| Разходи за заплати | 24 | 29 |
| Разходи за осигуровки | 4 | 6 |
| | | |
| | | |
| Общо всичко | 28 | 35 |

Фирмата няма не изплатени годишни отпуски.

**7. Разходи за данъци върху печалбата са представени в следната таблица:**

в хил.лв.

| | 31.12.2008 г. | 31.12.2007 г. |
|---|---|---|
| печалба за данъчни цели | 14 | 15 |
| | | |
| данък 2008 г. - 10 %, за 2007 г. – 10 % | 1 | 2 |
| | | |
| Балансова печалба | 13 | 13 |

**8. Разпределение на пчалбата**

Годишното общо събрание на дружеството не е е взимало решение за разпределяне на печалбата за 2008г.

**9. Оповестяване на свързаните лица и сделките с тях**

През годината дружеството е е извършвало сделки със свързани лица:

Диалог холдинг ООД

ГЛ. СЧЕТОВОДИТЕЛ: РЪКОВОДИТЕЛ:

25.03.2009 г.