СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС

на дини отс - ood ЕИК: 148109188

към 31.12.2016 г.

АКТИВ			ПАСИВ		
	Сума (хил.лв.)			Сума (хил.лв.)	
РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Текуща година	Предходна година	РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Текуща година	Предходна година
а	1	2	а	1	2
А. Записан, но не внесен 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, лицензии,	3	3	**IV. Резерви**		
3. Търговска репутация			1. Законови резерви		
4. Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане			2. Резерв, свързан с изкупени собствени акции		
Общо за група I:	3	3	3. Резерв съгласно учредителен акт		
II. Дълготрайни материални активи			4. Други резерви		
1. Земи и сгради, в т. ч.:	53	53	**Общо за група IV:**	0	0
- земи	53	53	**V. Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т. ч.:**		
- сгради			- неразпределена печалба	94	92
2. Машини, производствено оборудване и апаратура	3	8	- непокрита загуба		
3. Съоръжения и други	2	2	**Общо за група V:**	94	92
4. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане			**VI. Текуща печалба (загуба)**	49	37
Общо за група II:	58	63	**Общо за раздел А:**	148	134
III. Дългосрочни финансови активи			**Б. Провизии и сходни задължения**		
1. Акции и дялове в предприятия от група			1. Провизии за пенсии и други подобни задължения		
2. Предоставени заеми на предприятия от група			2. Провизии за данъци, в т. ч.:		
3. Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия			- отсрочени данъци		
4. Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени			3. Други провизии и сходни задължения		
5. Дългосрочни инвестиции			**Общо за раздел Б:**	0	0
6. Други заеми			**В. Задължения**		
7. Изкупени собствени акции -			1. Облигационни заеми с отделно посочване на конвертируемите, в т. ч.:	0	0
номинална стойност в хил.			до 1 година		
Общо за група III:	0	0	над 1 година		
IV. Отсрочени данъци			2. Задължения към финансови предприятия, в т. ч.:	179	127
Общо за раздел Б:	61	66	до 1 година		
В. Текущи (краткотрайни) активи			над 1 година	179	127

I. Материални запаси			3. Получени аванси, в т. ч.:	0	0
1. Суровини и материали	1		до 1 година		
2. Незавършено производство			над 1 година		
3. Продукция и стоки, в т. ч.:	182	180	4. Задължения към доставчици, в т. ч.:	126	90
- продукция			до 1 година	126	90
- стоки	182	180	над 1 година		
4. Предоставени аванси			5. Задължения по полици, в т. ч.:	0	0
Общо за група I:	183	180	до 1 година		
II. Вземания			над 1 година		
1. Вземания от клиенти и доставчици, в т. ч.:	173	84	6. Задължения към предприятия от група, в т. ч.:	0	0
над 1 година	3	3	до 1 година		
2. Вземания от предприятия от група, в т. ч.:			над 1 година		
над 1 година			7. Задължения, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т. ч.:	0	0
3. Вземания, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т. ч.:			до 1 година		
над 1 година			над 1 година		
4. Други вземания, в т. ч.:	57	23	8. Други задължения, в т. ч.:	22	15
над 1 година			до 1 година	22	15
Общо за група II:	230	107	над 1 година		
III. Инвестиции			- към персонала, в т.ч.:	0	0
1. Акции и дялове в предприятия от група			до 1 година		
2. Изкупени собствени акции			над 1 година		
номинална стойност в хил. лв.			- осигурителни задължения, в т. ч.:	0	0
3. Други инвестиции			до 1 година		
Общо за група III:	0	0	над 1 година		
IV. Парични средства, в т. ч.:	23	34	- данъчни задължения, в т. ч.:	22	15
- в брой	10	10	до 1 година	22	15
- в безсрочни сметки (депозити)	13	24	над 1 година		
Общо за група IV:	23	34	Общо за раздел В, в т. ч.:	327	232
Общо за раздел В:	436	321	до 1 година	148	105
Г. Разходи за бъдещи периоди		2	над 1 година	179	127
			Г. Финансирания и приходи за бъдещи периоди, в т. ч.:	22	23
			- финансирания		
			- приходи за бъдещи периоди	22	23
СУМА НА АКТИВА (А+Б+В+Г)	497	389	СУМА НА ПАСИВА (А+Б+В+Г)	497	389

Дата на съставяне: 22.2.2017 **Ръководител:** Димитър Георгиев

Съставител: Невяна Димова

Приложение №2 към СС 1

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

на ДИНИ ОТС - ООД ЕИК: 148109188 за периода 01.01.2016-31.12.2016

НАИМЕНОВАНИЕ НА РАЗХОДИТЕ	Сума (хил.лв.)		НАИМЕНОВАНИЕ НА ПРИХОДИТЕ	Сума (хил.лв.)	
	Текуща година	Предходна година		Текуща година	Предходна година
а	1	2	а	1	2
А. Разходи			Б. Приходи		
1. Намаление на запасите от продукция и незавършено производство			1. Нетни приходи от продажби, в т. ч.:	1748	1447
2. Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т. ч.:	220	173	а) продукция		
а) суровини и материали	62	68	б) стоки	1748	1447
б) външни услуги	158	105	в) услуги		
3. Разходи за персонала, в т. ч.:	106	101	2. Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство		
а) разходи за възнаграждения	91	87	3. Разходи за придобиване на активи по стопански начин		
б) разходи за осигуровки, в т. ч.:	15	14	4. Други приходи, в т. ч.:		
- осигуровки, свързани с пенсии			- приходи от финансирания		
4. Разходи за амортизация и обезценка, в т. ч.:	6	6	Общо приходи от оперативна дейност (1 + 2 + 3 + 4)	1748	1447
а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т. ч.:	6	6	5. Приходи от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия, в т. ч.:		
- разходи за амортизация	6	6	- приходи от участия в предприятия от група		
- разходи от обезценка			6. Приходи от други инвестиции и заеми, признати като нетекущи (дългосрочни) активи, в т. ч.:		
б) разходи от обезценка на текущи (краткотрайни) активи			- приходи от предприятия от група		
5. Други разходи, в т. ч.:	1350	1110	7. Други лихви и финансови приходи, в т. ч.:		
а) балансова стойност на продадените активи	1044	1107	а) приходи от предприятия от група		
б) провизии			б) положителни разлики от операции с финансови активи		
Общо разходи за оперативна дейност (1 + 2 + 3 + 4 + 5)	1682	1398	в) положителни разлики от промяна на валутни курсове		
6. Разходи от обезценка на финансови активи, включително инвестициите, признати като текущи (краткосрочни) активи, в т. ч.:	1		Общо финансови приходи (5 + 6 + 7)	0	0
- отрицателни разлики от промяна на валутни курсове	1				
7. Разходи за лихви и други финансови разходи, в т. ч.:	9	8			
а) разходи, свързани с предприятия от група					
б) отрицателни разлики от операции с финансови активи					
Общо финансови разходи (6 + 7)	10	8			
8. Печалба от обичайна дейност	54	41	8. Загуба от обичайна дейност	0	0
9. Извънредни разходи	3		9. Извънредни приходи	1	
Общо разходи (1+2+3+4+5+6+7+8)	1695	1408	Общо приходи (1 + 2 + 3 + 4 + 5 + 6 + 7 +8)	1749	1447
10. Счетоводна печалба (общо приходи-общо разходи)	54	41	10. Счетоводна загуба (общо приходи - общо разходи)	0	0
11. Разходи за данъци от печалбата	5	4			
12. Други данъци, алтернативни на корпоративния данък					
13. Печалба (10 - 11 - 12)	49	37	11. Загуба (10 + ред 11 и 12 от раздел А)		
Всичко (Общо разходи + 11 + 12 + 13)	1749	1447	Всичко (Общо приходи + 11)	1749	1447

Дата на съставяне: 22.2.2017

Съставител: Невлин Димова

Ръководител: Димитър Георгиев

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИЯ ПОТОК

НА: ДИНИ ОТС - ООД

ЕИК: 148109188

за периода 01.01.2016 - 31.12.2016

НАИМЕНОВАНИЕ НА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ	Текущ период			Предходен период		
	Постъпления	Плащания	Нетен поток	Постъпления	Плащания	Нетен поток
а	1	2	3	4	5	6
А. Парични потоци от основна дейност						
1. Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	1868	1578	290	1707	1455	252
2. Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи, държани за търговски цели			0			0
3. Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		64	-64		68	-68
4. Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденти и други подобни			0			0
5. Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики			0			0
6. Плащания при разпределения на печалби			0			0
7. Платени и възстановени данъци върху печалбата		4	-4		3	-3
8. Други парични потоци от основна дейност	12	269	-257	56	212	-156
Всичко парични потоци от основна дейност (А)	1880	1915	-35	1763	1738	25
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност			0			0
1. Парични потоци, свързани с дълготрайни активи			0		4	-4
2. Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи			0			0
3. Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденти и други подобни			0			0
4. Парични потоци от бизнескомбинации - придобивания			0			0
5. Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики			0			0
6. Други парични потоци от инвестиционна дейност			0			0
Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б)	0	0	0	0	4	-4
В. Парични потоци от финансова дейност						
1. Парични потоци от емитиране и обратно изкупуване на ценни книжа			0			0
2. Парични потоци от допълнителни вноски и връщането им на собствениците			0			0
3. Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми	80	56	24	59	79	-20
4. Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденти и други подобни			0			0
5. Плащания на задължения по лизингови договори			0			0
6. Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики			0			0
7. Други парични потоци от финансова дейност			0			0
Всичко парични потоци от финансова дейност (В)	80	56	24	59	79	-20
Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)	1960	1971	-11	1822	1821	1
Д. Парични средства в началото на периода			34			33
Е. Парични средства в края на периода			23			34

Дата на съставяне: 22.2.2017

Ръководител : Димитър Георгиев

Съставител: Невяна Димова

Приложение № 4 към СС 1

ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

на ДИНИ ОТС - ООД за 2016 г. ЕИК: 148109188

(хил. лв.)

Показатели	Записан капитал	Премии от емисии	Резерв от последващи оценки	РЕЗЕРВИ				Финансов резултат от минали години		Текуща печалба/загуба	Общо собствен капитал
				Законови	Резерв, свързан с изкупени собствени	Резерва съгласно учредителен акт	Други резерви	Неразпределена печалба	Непокрита загуба		
а	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1. Салдо в началото на отчетния период	5							129			**134**
2. Промени в счетоводната политика											**0**
3. Грешки											**0**
4. Салдо след промени в счетоводната политика и грешки											**0**
5. Изменения за сметка на собствениците, в т. ч.:											**0**
- увеличение											**0**
- намаление										49	**49**
6. Финансов резултат за текущия период								-35			**-35**
7. Разпределения на печалба, в т. ч.:								-35			**-35**
- за дивиденти											**0**
8. Покриване на загуба											**0**
9. Последващи оценки на активи и пасиви											**0**
- увеличение											**0**
- намаление											**0**
10. Други изменения в собствения капитал											**0**
11. Салдо към края на отчетния период	**5**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**94**	**0**	**49**	**148**
12. Промени от преводи на годишни финансови отчети на предприятия в чужбина											**0**
13. Собствен капитал към края на отчетния период (11 ± 12)	**5**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**94**	**0**	**49**	**148**

Ръководител: Димитър Георгиев

Дата на съставяне: 22.2.2017

Съставител: Невяна Димова

ДИНИ ОТС - ООД БАРНА BULGARIA VARNA "DINI OTC" Ltd.

ПРИЛОЖЕНИЕ
/за малки предприятия, съгл.СС 1/
към годишния финансов отчет
на „ДИНИ ОТС"ООД- гр. Варна, ЕИК : 148109188

За 2016 г.

„ДИНИ ОТС"ООД е дружество с ограничена отговорност, със седалище в гр.Варна,обл.Варна, адрес на управление гр.Варна ул."Янко Карагяуров"4Б, ЕИК : 148109188 и предмет на дейност търговия на едро с медицински и ортопедични изделия . Капиталът на дружеството е в размер на 5000,00 лева, като дружеството няма вземания по записани дялови вноски .

Отчетите на дружеството за 2016 г. са съставени на базата на Националните счетоводни стандарти стандарти /НСС/. При съставянето на отчетите не са допускани отклонения от счетоводното законодателство и обединение на суми по статии с цел по-голяма яснота.

Информацията от предходни периоди е сравнима с тази от текущия период без да са правени корекции на информацията за предходните периоди.

Отчетният период, за който се отнасят отчетите е 1 календарна година- от 01.01.2016 г до 31.12.2016 г включително.

През отчетния период не е променяна формата на отчета за приходите и разходите.В представените отчети няма активи и пасиви, които да са свързани с повече от една статия в баланса. Няма промяна в прилаганата счетоводна политика, включително базите за оценяване във финансовите отчети, принципите, изходните предположения, концепциите, правилата, базите и процедурите, както и предимствата на един счетоводен принцип пред друг.

Финансовите отчети са съставени при спазване на принципите на текущо начисляване, действащо предприятие, предпазливост, съпоставимост на приходите и разходите и предимство на съдържанието пред формата.

Първоначалното признаване на активите и пасивите, собствения капитал, приходите и разходите става по метода на историческата цена. В края на отчетния период е извършена проверка, относно нуждата от обезценка на актави и е преценено, че не са налице условия за обезценка на активите. В края на периода е направена оценка на нетната реализируема стойност на стоково-материалните запаси, която констатира, че нетната им реализируема стойност е равна на отчената им стойност.

Валутният курс, използван за преизчисляване в отчетната валута на паричните позиции в чуждестранна валута е централният курс за деня на БНБ.

Предприятието не притежава 20% или повече от капитала на други предприятия.

Предприятието не е неограничено отговорен съдружник в други предприятия.

През отчетния период не са предоставяни аванси и кредити на административния персонал и членовете на органите на управление, както и не са поемани задължения в полза на тези лица чрез каквито и да са гаранции.

Предприятието не е част от група.

През отчетния период не са записвани нови дялове в капитала на дружеството. На управляващите органи на дружеството не са известни данни за несигурност относно възможността на предприятието да продължи дейността си.

Предприятието няма задължения, които да стават дължими и изискуеми след повече от 5 години.

През отчетния период предприятието не е придобило собствени акции.

Отчитане на стоково-материални запаси

- Счетоводната политика за оценка на стоково-материалните запаси при тяхното отписване се извършва по метода първа входяща – първа изходяща.
- Отчетната стойност на стоково-материалните запаси е представена по нетна реализируема стойност.
- Не е извършвано намаление на отчетната стойност на стоково-материалните запаси до нетната реализируема стойност

Отчитане на амортизациите

- Възприетият метод на амортизация на всички групи активи е линеен при спазване данъчно признатите амортизационни норми.
- Промяна в методите на амортизация не е правена.

Отчети за паричните потоци

- В предприятието не се държат парични средства, които не са на разположение за ползване от ръководството.
- Паричните наличности са представени в статиите на счетоводния баланс като касови наличности и наличност по разплащателни сметки.

Нетни печалби или загуби за периода, фундаментални грешки и промени в счетоводната политика

- Приходните и разходните статии при определянето на печалбата от обичайна дейност са свързани с осчетоводяване на финасовия резултат, неразпределена печалба от предходна година,курсови разлики.
- Няма промяна на приблизителната счетоводна стойност, която оказва значителен ефект през текущия период или се очаква да окаже значителен ефект през бъдещи периоди.
- Няма фундаментална грешка и сравнителната информация не е била преизчислена.
- Няма промяна в счетоводната политика, която да доведе съществен ефект върху текущия или върху предходен период или да има съществен ефект върху следващи период.

Данъци от печалбата

- Текущият данък върху печалбата е в размер на 5427,53 лв.

Дълготрайни материални активи

- Възприетата от предприятието счетоводна политика относно дълготрайните материални активи, като се посочват:

1. Възприетият подход при класифициране на материалните активи като дълготрайни, стойностен праг на същественост – 500,00 лева, под който материалните активи, независимо от факта, че са дълготрайни, се отчитат като текущ разход при придобиването им;
2. Възприетият подход при определяне на първоначалната оценка на дълготрайните материални активи е цена на придобиване;
3. Дълготрайните материални активи се отчитат по групи с информация за отчетна стойност,натрупани амортизации и балансова стойност за всеки актив.

Приходи

- Счетоводната политика, приета за признаване на приходите е текущо начисляване: приходите и разходите се начисляват към момента на тяхното възникване и се включват във финансовите отчети за периода,за който се отнасят;
- Сумата на всяка важна категория приходи, признати през периода, включва:
  1. продажбата на стоки – 1747801,38 лв. ;
  2. други приходи – 762,47;

Доходи на персонала

1. Сумата, призната като разход за доходи на персонала е в размер на 81328,01 лв. ;

През отчетния период не е извършвано отчитане на бизнескомбинации.
През отчетния период не е извършвана обезценка на активи, включена в отчета за приходите и разходите и няма статии, в които да са включени такива суми.
Възприетият подход при определяне на първоначалната оценка на нематериалните активи е цена на придобиване.
Предприятието не притежава инвестиционни имоти.
През отчетния период предприятието не е извършвало строителна дейност.

Съставител :.....
/ Невяна Димова /

Управител:.....
/ Димитър Георгиев /