

БАЛАНС

Димели ЕООД

на _____
 адрес _____ **България, гр. Асеновград, гр. Асеновград ул. Захари Стоянов №11 тел 032990988**
 към _____ **31.12.2008**

А К Т И В		
Раздели, групи, статии	Сума (хил. лева)	
	текуща година	предходна година
а	1	2
A. ЗАПИСАН, НО НЕВНЕСЕН КАПИТАЛ	0	
Б. НЕТЕКУЩИ (ДЪЛГОТРАЙНИ) АКТИВИ		
I. Нематериални активи		
1 Продукти от развойна дейност	0	0
2 Концесии, патенти, лицензии, търговски марки, програмни продукти и др. подобни права и активи	0	0
3 Търговска репутация	0	0
4 Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане	0	0
Общо за група I:	0	0
II. Дълготрайни материални активи		
1 Земи и сгради, в т.ч.:	104	107
- земи	12	12
- сгради	92	95
2 Машини, производствено оборудване и апаратура	3	1
3 Съоръжения и други	123	164
4 Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане	6	0
Общо за група II:	236	272
III. Дългосрочни финансови активи		
1 Акции и дялове в предприятия от група	0	0
2 Предоставени заеми на предприятия от група	0	0
3 Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия	0	0
4 Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия	0	0
5 Дългосрочни инвестиции	0	0
6 Други заеми	0	0

П А С И В		
Раздели, групи, статии	Сума (хил. лева)	
	текуща година	предходна година
а	1	2
A. СОБСТВЕН КАПИТАЛ		
I. Записан капитал	5	5
II. Премии от емисии	0	0
III. Резерв от последващи оценки	0	0
IV. Резерви		
1 Законови резерви	0	0
2 Резерв, свързан с изкупени собствени акции	0	0
3 Резерв съгласно учредителен акт	0	0
4 Допълнителни резерви	0	0
Общо за група IV:	0	0
V. Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т.ч.:		
- неразпределена печалба	251	20
- непокрита загуба	-3	-3
Общо за група V:	248	17
VI. Текуща печалба (загуба)	234	231
Общо раздел А:	487	253
Б. ПРОВИЗИИ И СХОДНИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ		
1 Провизии за пенсии и други подобни задължения	0	0
2 Провизии за данъци, в т.ч.:	0	0
- отсрочени данъци	0	0
3 Други провизии и сходни задължения	0	0
Общо за раздел Б:	0	0
В. ЗАДЪЛЖЕНИЯ		

7	Изкупени собствени акции	0	0
Общо за група III:		0	0
IV.	Отсрочени данъци	0	0
Общо за раздел Б:		236	272
B.	ТЕКУЩИ (КРАТКОТРАЙНИ) АКТИВИ		
I.	Материални запаси		
1	Суровини и материали	38	11
2	Незавършено производство	0	0
3	Продукция и стоки, в т.ч.:	399	208
	- продукция	0	0
	- стоки	399	208
4	Предоставени аванси	0	0
Общо за група I:		437	219
II.	Вземания		
1	Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:	40	15
	- над 1 година	0	0
2	Вземания от предприятия от група, в т.ч.:	0	0
	- над 1 година	0	0
3	Вземания, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:	0	0
4	Други вземания, в т.ч.:	2	11
	- над 1 година	0	0
Общо за група II:		42	26
III.	Инвестиции		
1	Акции и дялове в предприятия от група	0	0
2	Изкупени собствени акции	0	0
3	Други инвестиции	0	0
Общо за група III:		0	0
IV.	Парични средства, в т.ч.:	118	39
	- в брой	76	33
	- в безсрочни сметки (депозити)	42	6
Общо за група IV:		118	39
Общо за раздел В:		597	284
Г.	РАЗХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ	23	24
СУМА НА АКТИВА (А+Б+В+Г)		856	580

1	Облигационни заеми с отделно посочване на конвертируемите, в т.ч.:	0	0
	- до 1 година	0	0
	- над 1 година	0	0
2	Задължения към финансови предприятия, в т.ч.:	260	182
	- до 1 година	0	0
	- над 1 година	260	182
3	Получени аванси, в т.ч.:	0	0
	- до 1 година	0	0
	- над 1 година	0	0
4	Задължения към доставчици, в т.ч.:	97	123
	- до 1 година	0	0
	- над 1 година	97	123
5	Задължения по полици, в т.ч.:	0	0
	- до 1 година	0	0
	- над 1 година	0	0
6	Задължения към предприятия от група, в т.ч.:	0	0
	- до 1 година	0	0
	- над 1 година	0	0
7	Задължения, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:	0	0
	- до 1 година	0	0
	- над 1 година	0	0
8	Други задължения, в т.ч.:	12	22
	- до 1 година	12	22
	- над 1 година	0	0
	към персонала, в т.ч.:	3	2
	- до 1 година	3	2
	- над 1 година	0	0
	осигурителни задължения, в т.ч.:	1	1
	- до 1 година	1	1
	- над 1 година	0	0
	данъчни задължения, в т.ч.:	3	19
	- до 1 година	3	19
	- над 1 година	0	0
Общо за раздел В, в т.ч.:		369	327
	- до 1 година	12	22
	- над 1 година	357	305
Г.	ФИНАНСИРАНИЯ И ПРИХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ, в т.ч.:	0	0
	- финансираня	0	0
	- приходи за бъдещи периоди	0	0
СУМА НА ПАСИВА (А+Б+В+Г)		856	580

Дата: 30.01.2009

Съставител:
Илияна Георгиева КараджоваРъководител:
Димитър Сталинов Сидеров

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

Димели ЕООД

на
адрес
за

България, гр. Асеновград, гр. Асеновград ул. Захари Стоянов №11 тел 032990988

01.01.2008 - 31.12.2008

Наименование на разходите		Сума	(хил. лева)
		текуща	предходна
		година	година
а		1	2
1	Намаление на запасите от продукция	0	0
2	Разходи за суровини, материали и	107	69
	а) суровини и материали	64	43
	б) външни услуги	43	26
3	Разходи за персонала, в т.ч.:	46	27
	а) разходи за възнаграждения	38	22
	б) разходи за осигуровки, в т.ч.:	8	5
	- осигуровки, свързани с пенсии	5	4
4	Разходи за амортизации и обезценка, в т.ч.:	49	16
	а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материали и нематериални активи, в т.ч.:	49	16
	- разходи за амортизация	49	16
	- разходи от обезценка	0	0
	б) разходи от обезценка на текущи (краткотрайни) активи	0	0
5	Други разходи, в т.ч.:	334	193
	а) балансова стойност на продадените активи	331	191
	б) провизии	0	0
Общо разходи за оперативна дейност (1+2+3+4+5)		536	305
6	Разходи от обезценка на финансови активи, включително инвестициите, признати като текущи (краткосрочни) активи, в т.ч.:	5	2
	- отрицателни разлики от промяна на валутни курсове	5	2
7	Разходи за лихви и други финансови разходи в т.ч.:	39	14
	а) разходи, свързани с предприятия от група	0	0
	б) отрицателни разлики от операции с финансови активи	0	0
Общо финансови разходи (6+7)		44	16
8	Печалба от обичайна дейност	260	256
9	Извънредни разходи	0	0
Общо разходи (1+2+3+4+5+6+7+9)		580	321
10	Счетоводна печалба (общо приходи - общо разходи)	260	256
11	Разходи за данъци от печалбата	26	25
12	Други данъци, алтернативни на корпоративния данък	0	0
13	Печалба (10 - 11 - 12)	234	231
Всичко (Общо разходи+11+12+13)		840	577

Наименование на приходите		Сума	(хил. лева)
		текуща	предходна
		година	година
а		1	2
1	Нетни приходи от продажби, в т.ч.:	824	573
	а) продукция	0	0
	б) стоки	794	569
	в) услуги	30	4
2	Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство	0	4
3	Разходи за придобиване на активи по стопански начин	0	0
4	Други приходи, в т.ч.:	9	0
	- приходи от финансиране	0	0
Общо приходи от оперативна дейност (1+2+3+4)		833	577
5	Приходи от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:	0	0
	- приходи от участия в предприятия от група	0	0
6	Приходи от други инвестиции и заеми, признати като нетекущи (дългосрочни) активи, в т.ч.:	0	0
	- приходи от предприятия от група	0	0
7	Други лихви и финансови приходи, в т.ч.:	7	0
	а) приходи от предприятия от група	0	0
	б) положителни разлики от операции с финансови активи	0	0
	в) положителни разлики от промяна на валутни курсове	7	0
Общо финансови приходи (5+6+7)		7	0
8	Загуба от обичайна дейност	0	0
9	Извънредни приходи	0	0
Общо приходи (1+2+3+4+5+6+7+9)		840	577
10	Счетоводна загуба (общо приходи - общо разходи)	0	0
11	Загуба (10 + ред 11 и 12 от раздел А)	0	0
Всичко (Общо приходи+11)		840	577

Дата: 30.01.2009г.

Съставител:
Илиана Георгиева КараджоваРъководител:
Димитър Сталинов

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ МЕТОД

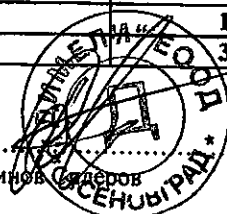
на **Димели ЕООД**
 адрес **България, гр. Асеновград, гр. Асеновград ул. Захари Стоянов №11 тел 032990988**
 за **01.01.2008 - 31.12.2008** (хил. лева)

Наименование на паричните потоци	Текущ период			Предходен период		
	постъплени- ния	плащания	нетен поток	постъплени- ния	плащания	нетен поток
а	1	2	3	4	5	6
А. Парични потоци от основната дейност						
1 Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	1007	805	202	804	849	(45)
2 Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи, държани за търговски цели	0	0	0	0	0	0
3 Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения	0	42	(42)	0	26	(26)
4 Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденди и други подобни	0	30	(30)	0	10	(10)
5 Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики	5	5	0	0	1	(1)
6 Плащания при разпределения на печалби	0	0	0	0	0	0
7 Платени и възстановени данъци върху печалбата	0	48	(48)	0	11	(11)
8 Други парични потоци от основната дейност	10	56	(46)	0	18	(18)
Всичко парични потоци от основната дейност	1022	986	36	804	915	(111)
Б. Парични потоци от инвестиционната дейност						
1 Парични потоци, свързани с дълготрайни активи	0	8	(8)	0	27	(27)
2 Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи	0	0	0	0	0	0
3 Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденди и други подобни	0	0	0	0	0	0
4 Парични потоци от бизнескомбинации - придобивания	0	0	0	0	0	0
5 Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики	0	0	0	0	0	0
6 Други парични потоци от инвестиционната дейност	0	0	0	0	0	0
Всичко парични потоци от инвест. дейност (Б)	0	8	(8)	0	27	(27)
В. Парични потоци от финансовата дейност						
1 Парични потоци от емитиране и обратно придобиване на ценни книжа	0	0	0	0	0	0
2 Парични потоци от допълнителни вноски и връщането им на собствениците	0	0	0	0	22	(22)
3 Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми	77	0	77	180	0	180
4 Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденди и други подобни	0	0	0	0	0	0
5 Плащания на задължения по лизингови договори	0	26	(26)	0	0	0
6 Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики	0	0	0	0	0	0
7 Други парични потоци от финансовата дейност	0	0	0	0	0	0
Всичко парични потоци от финансовата дейност (В)	77	26	51	180	22	158
Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)	1099	1020	79	984	964	20
Д. Парични средства в началото на периода			39			19
Е. Парични средства в края на периода			118			39

Дата: 30.01.2009г.

Съставител:
 Илияна Георгиева Караджова

Ръководител:
 Димитър Сталинов Сидеров



ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

Димели ЕООД

на

адрес:

България, гр. Асеновград, гр. Асеновград ул. Захари Стоянов № 11 тел: 032990988

за

01.01.2008 - 31.12.2008

(мл. лев)

Плататели	Записан капитал	Причини от емисии	Резерв от последващи оценки	РЕЗЕРВИ						Общо собствен капитал	
				Законови	Резерв, свързан с изкупени собствени акции	Резерв към дъщерни учреждения акц	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	0	0	0	0	0	0	251	(3)	0	253
2. Промени в счетоводна политика	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. Грешки	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4. Салдо след промени в счетоводната политика и грешки	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5. Изменения за сметка на собствените в т ч	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- увеличение	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- намаление	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6. Финансов резултат за текущия период	0	0	0	0	0	0	0	0	0	214	234
7. Разпределение на печалба, в т ч	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- за дивиденди	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8. Покриване на загуба	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9. Последващи оценки на активи и пасиви	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- увеличение	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- намаление	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10. Други изменения в собствения капитал	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11. Салдо към края на отчетния период	5	0	0	0	0	0	0	251	(3)	234	487
12. Промени от преходи на годишни финансови отчети на предприятия в чужбина	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13. Собствен капитал към края на отчетния период (11 + 12)	5	0	0	0	0	0	0	251	(3)	234	487

Дата: 30.01.2009г.

Съставител:

Илиана Георгиева Караджова

Ръководител:

Димитър Сталинов



Справка
За оповестяване на счетоводната политика
на „Димели“ ЕООД
към 31.12.2008.

I. Обща информация

1. Информация за дружеството.

„Димели“ ЕООД е със седалище и адрес на управление Република България, обл. Пловдив, общ. Асеновград, гр. Асеновград, ул. „Захари Стоянов“ №11.

Дружеството е регистрирано в търговския регистър за търговските дружества при Пловдивския окръжен съд с решение №6667/ 24.09.2003г., фирменно дело №3265/2003 по описана ПОС.

Фирмата е регистрирана по ЗДДС от 23.10.2006г.

2. Предмет на дейност.

Дружеството е нефинансово предприятие с предмет на дейност търговия на едро и дребна с климатици. Други дейности които дружеството извършва и имат по – малък относителен дял от приходите от продажби са монтажни услуги, ремонтни услуги и абонаментно обслужване на климатици предимно продадени от фирмата, по искане на клиентите фирмата извършва и услугата оглед и предписания за най – оптимална климатизация на помещения.

За търговските си нужди дружеството ползва собствени и под наем помещения. Фирмата има под наем магазини в гр. Пловдив на ул. „Гладстон“ №21, и ул. „Любен Каравелов“ №10Б, както и складово помещение на бул. „Дунав“ № 79. За магазините са сключени договори за наем с физически лица, а складовото помещение е с договор за наем с ОС на ТПК – Пловдив. Магазините собственост на фирмата се намират на бул. „България“ № 4 в комплекс „Ори Билдинг“.

За осъществяване на дейностите си по монтаж, ремонт и обслужване на климатиците фирмата разполага със собствен транспорт.

II. Основни положения от счетоводната политика

1. База за изготвяне на годишния финансов отчет. Дружеството води своето текущо счетоводно отчитане и изготвя финансовите си отчети в съответствие с изискванията на Закона за счетоводството, Националните счетоводни стандарти и данъчното законодателство за 2008г.

Годишния финансов отчет е изготвен при спазване на принципите на текущото начисляване на приходите и разходите, действащо предприятие, разбираемост, уместност, същественост, съпоставимост на приходи и разходи, сравнителна информация, независимост на отделните отчетни периоди, стойностна връзка между начален и краен баланс, възможно

спазване на счетоводната политика, историческата цена, документалната обоснованост.

Всички данни за 2008г. са представени в финансовия отчет в хиляди лева.

Дружеството прилага двустранно счетоводно записване.

2. Данните представени в годишния финансов отчет са съпоставими с данните от отчета на „Димели“ ЕООД към 31.12.2007г.

3. Отчетна валута на дружеството е лева.

4. Приходи. Приходите от дейността се начисляват в момента на тяхното възникване, независимо от паричните постъпления.

Приходите на дружеството са формирани от търговия на дребно и едро с климатици и от услугите - ремонт, монтаж и сервизно обслужване на климатици, които приходи са документирани чрез издаване на фактури и касови бонове.

5. Разходи. Разходите за дейността се начисляват в момента на тяхното възникване, независимо от паричните плащания.

Разходите свързани с дейността на дружеството се отчитат по

икономически елементи, а след това по функционално предназначение.

Разходите по икономически елементи се отчитат както следва: Разходи за материали; разходи за външни услуги; разходи за амортизации; разходи за трудови възнаграждения; разходи за осигуровки; разходи за данъци такси и други държавни вземания; други разходи.

6. Дълготрайни материални активи.

6.1. Подход при класифицирането на материалните активи като дълготрайни. За да бъдат класифицирани активите придобити и притежавани от дружеството като ДМА следва да отговарят едновременно на следните критерии:

а/ имат натурално – веществена форма;

б/ се използват за производството и/или доставката/продажбата на активи и услуги, за отдаване под наем, за административни или други за други цели;

в/ се очаква да бъдат ползвани през повече от един отчетен период;

г/ стойностен праг на същественост – 700лв.

6.2. Подход при определяне на първоначалната оценка на дълготрайните материални активи. В зависимост от начина на придобиване ДМА се оценяват от дружеството:

а/ при покупка – по цена на придобиване, която включва покупната цена и всички преки разходи необходими за привеждане на актива в работна състояние в съответствие с предназначението му;

б/ при създадени в предприятието ДМА – по себестойност;

в/ при получаване на ДМА в резултат на безвъзмездни сделки – по справедлива стойност.

6.3. Подход за оценка на ДМА след първоначалното им признаване. Всеки отделен дълготраен материален актив се отчита по цена на придобиване, намалена с начислените амортизации и натрупаната загуба от обезценка.

6.4. При временно извеждане от употреба на ДМА се отчета към датата на неговото въвеждане в употреба по цената на придобиване намалена с начислената амортизация към момента на извеждането му от употреба. Начисляването на амортизации през периода на неговото извеждане от употреба се преустановява.

6.5. За търговската си дейност дружеството използва собствени /закупени/ машини, транспортни средства, стопански инвентар и компютърна конфигурация. Единият от магазините, които фирмата закупи през 2007г. в комплекса на Ори Билдинг нахоящ се на територията на гр Пловдив, на бул „България” №4 се използват търговска дейност /изложбена и складова база/. Другият магазин собственост на дружеството се отдава под наем на „ЛАС Сервиз” ЕООД –гр. София. Парцелът в с. Първенец които беше закупен с цел създаване на собствена складова база премина разрешителното от РИОКОЗ Пловдив и се очаква план скицата от общината.

6.6. Движение на дълготрайните материални активи.

Отчетната стойност на ДМА към 01.01.2008г е 290821.89лв., от които земя – 12057.43лв., сгради – 97671.71лв., машини 4552.85лв., транспортни средства – 169361.84лв., стопански инвентар – 2501.66лв., други активи – 4676.40лв. През 2008г. дружеството закупи машини за 2396.00лв., стопански инвентар – 3271.60лв., преносим компютър – 2090.00лв. В транспортните средства за 151770.04лв. има сключен договор за финансов лизинг с „Пиреос лизинг” АД. През 2008год бяха направени разходи за стоки и услуги свързани с парцела в с. Първенец за 5862.94лв. които са отнесени в сметка разходи за придобиване на ДМА.

7.Отчитане на амортизациите. Възприетият метод на амортизация на дълготрайните активи е линейния метод, като за отделните групи активи амортизационите норми са:

I група – сгради и съоръжения 4%

II група – машини, производствено оборудване, апаратура – 30%

III група – транспортни средства – 10%

IV група – компютри и софтуери – 50%

V група – автомобили – 25%

VI група – всички останали амортизуеми активи – 15%

8. Материални запаси.

8.1. Оценка на материалните запаси. Материалните запаси се оценяват по доставна стойност.

8.2. Дружеството извършва и внос на климатици от Китай. Като при вноса се калкулира доставна цена на единица климатик която включва: цената по инвойс за единица плюс всички разходи свързани с вноса и доставката до складовото помещение на фирмата /мата, екотакси, терминални такси, транспорт/, разпределени в стойността на стоките на база относителен дял на стойностите им към общата стойност по инвойс.

8.3. Методът който дружеството прилага при отписване на стоково – материалните запаси при тяхното потребление е средно претеглена стойност.

8.4. Материалите се изписват за единица продаден климатик по разходна норма удобена от управителя и изготвена от счетоводителя и ел. инженера на фирмата.

8.5. Общо производствените разходи които се правят в процеса на дейност на фирмата се разпределят между отделните дейности по относителен дял на приходите от всеки вид дейност в общите приходи.

8.6. Не сме правили преоценка на материалните запаси.

8.7. Счетоводното отчитане на материалните запаси е организирано по аналитични сметки и признаци.

9. Вземанията от клиенти се отчитат по стойността на издадената фактура при тяхното възникване.

10. Парични средства. Вида на паричните средства с които дружеството разполага са левове и долъри. Левовите се оценяват по номиналната им стойност. Долърите се оценяват по централен курс на БНБ за деня. Паричните средства са в каса и в разплащателни сметки. За нуждите на дружеството има разкрити три разплащателни сметки. Левова и валутна разплащателни сметки в ТБ „УниКредит Булбанк” АД и една левова в „Юробанк и еф джи България” АД.

В края на всеки месец се извършва преоценка на валутните средства по централен курс на БНБ за деня.

11. Задълженията към доставчици се отчитат при тяхното възникване по стойност на получената фактура. За чуждестрани доставчици стойността на фактурата умножена по централен курс на БНБ в деня на издаването ѝ.

12. Към края на 2008г фирмата е със средно списъчен персонал за 2008г. 11 човека от тях има едно лице което е в отпуск за гледане на дете до 2 годишна възраст и не е ползвало платения си годишен отпуск. За да бъдат спазени изискванията на ЗКПО се начислиха разходи за компенсирани неизползвани отпуски и съответните разходи за социални

и здравни осигуровки по действащите към 31.12.2008г. проценти и съотношения.

13. Доходи на персонала. Начисляването на доходите на персонала от списъчния състав се извършва на база на трудовото споразумение /трудов договор/, сключено с всяко едно заето лице в дружеството и прослужено време. При изплащане на трудовите възнаграждения се извършват определените лични удръжки – осигуровки и данък по ЗДДФЛ. Всички доходи произтичащи в резултат на трудовото правоотношение са в изпълнение на КТ, КСО, ЗЗО и ЗБДОО.

14. Лизинг. Дружеството има сключен договор за финансов лизинг №1815/2007 с „Пиреос Лизинг България” ЕАД за BMW X5 от 25.09.2007г. Покупната цена на лизинговата вещь е 77598.79 евро. Първоначалната вноска е в размер на 23279.64 евро / 30%/. Финансираната от Лизингодателя сума е 54319.16 евро. Броя на лизинговите вноски е 60 платими месечно при договорна лихва тримесечен EURIBOR плюс надбавка 2.70% годишно, към деня на подписване на договора равна на 6.90% годишно.

15. Оповестяване на свързани лица. Съгласно ДОПК фирмата извършва сделки със едно свързано лице: ЕТ „Ели Лазарова”, чиито собственик е Ели Боянова Лазарова – Сидерова съпруга на управителя на „Димели” ЕООД. Дружеството продава на ЕТ „Ели Лазарова” климатици на едро.

Като няма разлика между продажбните цени на климатиците на едро на фирмите които не се явяват свързани лица и цените на които се продават климатици на ЕТ „Ели Лазарова”.

16. Банкови заеми. „Димели” ЕООД има сключен договор за банков кредит с „Българска пощенска банка” АД от 31.05.2007г. продукт „Бизнес револвираща линия – плюс”. Фирмата има кредитна линия в размер на 2000000 лв, за срок от 240 месеца при годишна лихва за 2007г. 10.70%. Лихвата се определя като сбор от действащият базов лихвен процент – малки фирми за лева обявен от банката и договорна лихвена надбавка в размер на 0.7 пункта. През 2007г. за закупуване на магазини и погасяване на първоначална вноска по лизингов договор 1815/2007 бяха усвоени от кредита 182000лв. За обезпечаване на кредита бе направена ипотека върху двата магазина закупени от фирмата в комплекс „Ори Билдингс” находящи се в гр. Пловдив, бул „България” №4. За погасяване на кредита и лихвите фирмата откри разплащателна сметка в „Българска пощенска банка” АД. Същата сметка бе посочена в точка 10 от настоящата счетоводна политика като разплащателна сметка в „Юробанк и еф джи България” АД която е правопреемник на БПБ. На 08.04.2008г. бяха усвоени 18000лв. от кредитната линия за 200000лв. Сключен бе нов договор за банков кредит – „Бизнес револвираща линия – плюс” с „Юробанк и еф джи България” АД

на 04.04.2008г. за 60000лв. Кредита бе използван за закупуване на климатици.

17. Капитал. Капиталът на дружеството е 5000лв. / пет хиляди лева/ разпределени в 100дяла от по 50лв. всеки, Димитър Сталинов Сидеров е едноличен собственик на капитала.

18. Дружеството има сключен договор с „БЪЛГЕРИЪН РИТЕЙЛ СЪРВИСИЗ“ АД, което действа от една страна от свое име и от друга като пълномощник на „БЪЛГАРСКА ПОЩЕНСКА БАНКА“ за финансови услуги от 05.09.2007г. Обхвата на договора е сътрудничество между трите страни в предлагането на кредитни карти на клиенти на „Димели“ ЕООД при закупуване на стоки. Като за улеснение на клиентите на фирмата бяха поставени РОС терминални устройства в търговските обекти за разплащане с дебитни и кредитни карти. В договора бе определен и процента на възнаграждение за „Бългериън ритейл сървисиз“ АД като процент от стойността на продадената стока като за различните карти процента е различен в диапазона от 1% до 3.95%.

19. Дружеството съгласно българското данъчно законодателство се облага по реда на Закона за корпоративното подоходно облагане.

20. Дружеството няма събития, настъпили след датата на годишния финансов отчет на основата на които да се налага корекция при съставянето на отчета.

Дата:
30.01.2009г.

Изготвил: 
/Илияна Караджова/

Управител: 
/Димитър Сидеров/



Справка за нетекучите (дълготрайни) активи

Димели ЕООД

България, гр. Асеновград, гр. Асеновград ул. Захари Стоянов №11 тел 037990988

01.01.2008 - 31.12.2008

01.01.2008 - 31.12.2008

ПОКАЗАТЕЛИ	Отчетна стойност на нетекучите активи:					Последваща оценка			Амортизация					Последваща оценка		Преоценена стойност в края на периода (7-14)
	В началото на периода	На постъпване през периода	На излизане през периода	В края на периода (1-2-3)	Увеличение	Намаляване	Преоценена стойност (4+5-6)	В началото на периода	Намаляване през периода	Увеличение през периода	В края на периода (8-9-10)	Последваща оценка				
												Намаляване	Увеличение			
I. Нематериални активи	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14		
1. Продукти от двойна дейност	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
2. Концесии, патенти, лицензи, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
3. Търговска репутация	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
4. Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
Общо за група I:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
II. Дълготрайни материални активи																
1. Земи и сгради, в т.ч.:	110	0	0	110	0	0	110	2	4	0	6	0	6	104		
- земи	12	0	0	12	0	0	12	0	0	0	0	0	0	12		
- сгради	98	0	0	98	0	0	98	2	4	0	6	0	6	92		
2. Машини, производствено оборудване и апаратура	5	2	0	7	0	0	7	4	0	0	4	0	4	3		
3. Съоръжения и други	176	5	0	181	0	0	181	13	45	0	58	0	58	123		
4. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане	0	6	0	6	0	0	6	0	0	0	0	0	0	6		
Общо за група II:	291	13	0	304	0	0	304	19	49	0	68	0	68	236		
III. Дългосрочни финансови активи																
1. Акции и дялове в предприятия от група	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
2. Предоставени заеми на предприятия от група	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
3. Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
4. Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
5. Дългосрочни инвестиции	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
6. Други заеми	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
7. Изкупени собствени акции	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
Общо за група III:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
IV. Отгорчени данъци	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
Общо нетекучи (дълготрайни) активи (I + II + III + IV):	291	13	0	304	0	0	304	19	49	0	68	0	68	236		

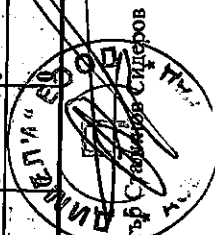
Дата: 30.01.2009г.

Съставител:

Илияна Георгиева Караджова

Ръководител:

Димитър Стоянов Сидеров



Справка за вземанията, задълженията и провизиите

на Димели ЕООД

към 31.12.2008

А. ВЗЕМАНИЯ

Показатели а	Общ размер 1	Степен на ликвидност (хил. лева)	
		до 1 година 2	над 1 година 3
I. Невнесен капитал	0	0	0
II. Дългосрочни вземания			
1. Вземания от свързани предприятия, в т.ч.:	0	0	0
- предоставени заеми	0	0	0
- други	0	0	0
2. Вземания от предоставени търговски заеми	0	0	0
3. Други дългосрочни вземания в т.ч.:	0	0	0
- финансов лизинг	0	0	0
- дългосрочни аванси	0	0	0
- други	0	0	0
Всичко за II:	0	0	0
III. Краткосрочни вземания			
1. Вземания от свързани предприятия в т.ч.:	0	0	0
- предоставени заеми	0	0	0
- от продажби	0	0	0
- други	0	0	0
2. Вземания от клиенти	40	40	0
3. Вземания от предоставени аванси	0	0	0
4. Вземания от предоставени търговски заеми	0	0	0
5. Съдебни вземания	0	0	0
6. Присъдени вземания	0	0	0
7. Данъци за възстановяване в т.ч.:	2	2	0
- данък за общините	0	0	0
- данък върху печалбата	2	2	0
- данък върху добавената стойност	0	0	0
- възстановени данъчни временни разлики	0	0	0
- други данъци	0	0	0
8. Други краткосрочни вземания в т.ч.:	0	0	0
- по рекламации	0	0	0
- по липси и начети	0	0	0
- от социалното осигуряване	0	0	0
- други	0	0	0
Всичко за III:	42	42	0
Общо вземания: (I+II+III)	42	42	0

Б. ЗАДЪЛЖЕНИЯ

Показатели а	Общ размер 1	Степен на изискуемост (хил. лева)		Стойност на обезпечението 4
		до 1 година 2	над 1 година 3	
I. Дългосрочни задължения				
1. Задължения към свързани предприятия, в т.ч. от:	0	0	0	0
- заеми	0	0	0	0
- доставки на активи и услуги	0	0	0	0
2. Задължения по получени банкови заеми, в т.ч.	260	0	260	0
- редовни заеми	260	0	260	0
- просрочени до 3 години	0	0	0	0
- просрочени над 3 години	0	0	0	0
3. Задължения по получени търговски заеми	0	0	0	0
4. Задължения по облигационни заеми	0	0	0	0
5. Задължения по получени аванси	0	0	0	0
6. Отсрочени данъци	0	0	0	0
7. Други дългосрочни задължения в т.ч.:	97	0	97	0
- финансов лизинг	97	0	97	0
Всичко за I:	357	0	357	0
II. Краткосрочни задължения				

1. Задължения към свързани предприятия, в т.ч. за:	0	0	0	0
- доставени активи и услуги	0	0	0	0
- дивиденди	0	0	0	0
2. Задължения към финансови предприятия, в т.ч.	0	0	0	0
- към банки	0	0	0	0
- просрочени.	0	0	0	0
3. Задължения към доставчици и клиенти	0	0	0	0
4. Задължения по получени търговски заеми	0	0	0	0
5. Получени аванси	0	0	0	0
6. Задължения към персонала	3	3	0	0
7. Задължения към социалното осигуряване	1	1	0	0
- социално осигуряване	1	1	0	0
- здравно осигуряване	0	0	0	0
- други	0	0	0	0
8. Данъчни задължения в т.ч.:	3	3	0	0
- данък за общините	0	0	0	0
- данък върху печалбата	0	0	0	0
- данък върху добавената стойност	2	2	0	0
- други данъци	0	0	0	0
9. Други краткосрочни задължения	5	5	0	0
- неплатени лихви	0	0	0	0
Всичко за II:	12	12	0	0
Общо задължения: (I+II)	369	12	357	0

В. ПРОВИЗИИ

Показатели	В началото на годината	Увеличение	Намаление	(хил. лева) В края на годината
а	1	2	3	4
1. Провизии за правни задължения	0	0	0	0
2. Провизии за конструктивни задължения	0	0	0	0
3. Други провизии	0	0	0	0
Обща сума: (1+2+3)	0	0	0	0

Дата:

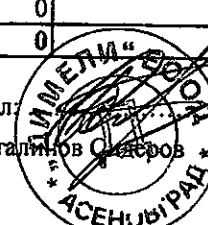
30.01.2009г.

Съставител: *Илияна*

Илияна Георгиева Караджова

Ръководител:

Димитър Сталинов Овчаров



Справка за ценните книжа

на Димели ЕООД

към 31.12.2008

(хил. лв.)

Показатели	Вид и брой на ценните книжа			Стойност на ценните книжа					
	обикновен и	привилеги ровани	конвертир усми	отчетна стойност	преоценка		преоценен а стойност (4+5-6)	в това число:	
					увеличен ис	намален ие		инвестиции и от техн. резерви	инвестиции и от други резерви
и	1	2	3	4	5	6	7	8	9
I. Краткосрочни финансови активи в ценни книжа									
1. Акции									
2. Изкупени собствени акции									
3. Облигации									
4. Изкупени собствени облигации									
5. Държавни ценни книжа									
Всичко за I:	0	0	0	0	0	0	0	0	0
II. Дългосрочни финансови активи в ценни книжа									
1. Акции									
2. Облигации									
3. Държавни ценни книжа									
4. Инвестиционни бонове									
5. Други документи и права									
Всичко за II:	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Дата:
30.01.2009г.

Съставител:
Илияна Георгиева Караджова

Ръководител:
Димитър Сталиков Сидеров



Справка за участията в капиталите на други предприятия

на Димели ЕООД

към 31.12.2008

(хил. лв.)				
Наименование и седалище на предприятието, в които са съучастието	Размер на съучастието	Процент на съучастие в	Съучастие в ценни книжа, приети за	Съучастие в ценни книжа, неприети за
а	1	2	3	4
A. В страната				
I. В дъщерни предприятия				
1				
2				
3				
4				
Обща сума I:	0		0	0
II. В смесени предприятия				
1				
2				
3				
4				
Обща сума II:	0		0	0
III. В асоциирани предприятия				
1				
2				
3				
4				
Обща сума III:	0		0	0
IV. В други предприятия				
1				
2				
3				
4				
Обща сума IV:	0		0	0
Общо сума за страната (I+II+III+IV) :	0		0	0
A. В чужбина				
I. В дъщерни предприятия				
1				
2				
3				
4				
Обща сума I:	0		0	0
II. В смесени предприятия				
1				
2				
3				
4				
Обща сума II:	0		0	0
III. В асоциирани предприятия				
1				
2				
3				
4				
Обща сума III:	0		0	0
IV. В други предприятия				
1				
2				
3				
4				
Обща сума IV:	0		0	0
Общо сума за чужбина (I+II+III+IV) :	0		0	0

Дата:
30.01.2009г.

Съставител:

Илияна Георгиева Караджова

Ръководител:
Димитър Стайнов Сидеров

Справка за приходите и разходите от лихви

Елемент № 7.6 към НСС 1

на Димели ЕООД

към 31.12.2008

(хил. лева)

Показатели	Сума	
	начислени	платени / получени
а	1	2
I. ПРИХОДИ ОТ ЛИХВИ		
1. Лихви по разплащателни и депозитни сметки	0	0
2. Лихви по предоставени дългосрочни заеми	0	0
3. Лихви по предоставени краткосрочни заеми	0	0
4. Лихви по търговски заеми	0	0
5. Други лихви	0	0
6. Лихви по депозитни сметки по чл.280 от ТЗ	0	0
Обща сума (1+2+3+4+5)	0	0
II. РАЗХОДИ ЗА ЛИХВИ		
1. Лихви по краткосрочни заеми, в т.ч. :	0	0
- редовни заеми в левове	0	0
- просрочени заеми в левове	0	0
- редовни заеми във валута	0	0
- просрочени заеми във валута	0	0
2. Лихви по дългосрочни заеми, в т.ч. по:	0	29
- редовни заеми в левове	0	29
- просрочени заеми в левове	0	0
- редовни заеми във валута	0	0
- просрочени заеми във валута	0	0
3. Лихви по дългове, свързани с дялово участие	0	0
4. Лихви по неизплатени заплати в срок	0	0
5. Лихви по държавни вземания	0	0
6. Лихви по търговски задължения	0	0
7. Други лихви	0	8
Обща сума (1+2+3+4+5+6+7)	0	37

Дата:

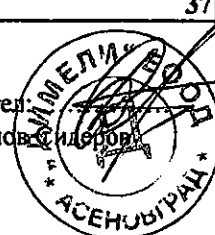
30.01.2009г.

Съставител:

Илияна Георгиева Караджова

Ръководител:

Димитър Сталинов Сидеров



Елемент № 7.7 към НСС 1

Справка за извънредните приходи и разходи

на Димели ЕООД

към 31.12.2008

Показатели	Сума
а	1
I. ИЗВЪНРЕДНИ ПРИХОДИ	
1. Получени застрахователни обезщетения	0
2. Други	0
Обща сума I:	0
II. ИЗВЪНРЕДНИ РАЗХОДИ	
1. Разходи от природни и други бедствия	0
2. Разходи от принудително отчуждаване на активи	0
3. Други	0
Обща сума II:	0

Дата:

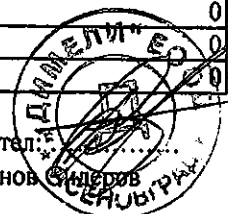
30.01.2009г.

Съставител:

Илияна Георгиева Караджова

Ръководител:

Димитър Сталинов Сидеров



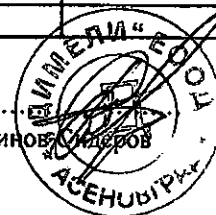
Справка за финансовите резултати

на Димели ЕООД

към 31.12.2008

(хил. лева)

Показатели	Шифър	Сума
а	б	г
A. Неразпределена печалба		
I. Неразпределена печалба към 01.01.		20
II. Увеличение на неразпределената печалба за сметка на :		
1. Печалбата от предходната година		231
2. Приложение на препоръчителния подход за отразяване на грешки. промени в счетоводната политика и др.		0
3. Прехвърляне на преоценъчен резерв за отписани активи		0
4. Други източници		0
Обща сума II.		231
III. Разпределение на печалбата от минали години :		
1. За покриване на загуба от минали години		0
2. За резерви		0
3. За дивиденди, в т.ч.		0
- за държавата		0
4. Дарения		0
5. Увеличаване на основния капитал		0
6. За други цели		0
7. Неразпределена печалба		0
Обща сума III.		0
IV. Неразпределена печалба към 31.12.		251
Б. Непокрита загуба		
I. Непокрита загуба към 01.01.		3
II. Увеличение на загубата за сметка на :		
1. Прехвърляне на загуба от предходната година		0
2. Други		0
Всичко II.		0
III. Покриване на загуби от минали години за сметка на :		
1. Неразпределена печалба от минали години		0
2. Резерви		0
3. Основен капитал		0
Обща сума III.		0
IV. Непокрита загуба към 31.12.		3
В. Финансов резултат от текущата година		
1. Печалба		234
2. Загуба		0

Дата:
30.01.2009г.Съставител:
Илияна Георгиева КараджоваРъководител:
Димитър Сталинов

Справка за данъци от печалбата върху временни разлики

на Димели ЕООД

към 31.12.2008

(хил. лева)

Видове временни разлики	Шифър	За увеличаване на облагасмата печалба			За намаляване на облагасмата печалба		
		суми на временните разлики	суми на данъците в/у временните разл.		суми на временните разлики	суми на данъците в/у временните разл.	
			данък за общините	данък в/у печалбата		данък за общините	данък в/у печалбата
1	2	3	4	5	6	7	8
I. В началото на годината							
A. Намаляеми							
1. Разлики м-у счетоводната амортизационна норма и данъчно призанти разходи за амортизации							
2. От обезценка на материални запаси							
3. Превишения на лихвени плащания по ЗКПО							
4. Провизии							
5. Загуба							
6. Други разлики							
Общо A. 1+2+3+4+5+6	0	0	0	0	0	0	0
Б. Облагаеми	0	0	0	0	0	0	0
II. Възникнали през годината							
A. Намаляеми							
1. Разлики м-у счетоводната амортизационна норма и данъчно призанти разходи за амортизации							
2. От обезценка на материални запаси							
3. Превишения на лихвени плащания по ЗКПО							
4. Провизии							
5. Загуба							
6. Други разлики							
Общо A. 1+2+3+4+5+6	0	0	0	0	0	0	0
Б. Облагаеми	0	0	0	0	0	0	0
III. Признати през годината							
A. Намаляеми							
1. Разлики м-у счетоводната амортизационна норма и данъчно призанти разходи за амортизации							
2. От обезценка на материални запаси							
3. Превишения на лихвени плащания по ЗКПО							
4. Провизии							
5. Загуба							
6. Други разлики							
Общо A. 1+2+3+4+5+6	0	0	0	0	0	0	0
Б. Облагаеми	0	0	0	0	0	0	0
IV. Корекции на временни разлики							
A. Намаляеми							
1. Разлики м-у счетоводната амортизационна норма и данъчно призанти разходи за амортизации							
2. От обезценка на материални запаси							
3. Превишения на лихвени плащания по ЗКПО							
4. Провизии							
5. Загуба							
6. Други разлики							
Общо A. 1+2+3+4+5+6	0	0	0	0	0	0	0
Б. Облагаеми	0	0	0	0	0	0	0
V. В края на годината							
A. Намаляеми							
1. Разлики м-у счетоводната амортизационна норма и данъчно призанти разходи за амортизации							
2. От обезценка на материални запаси							
3. Превишения на лихвени плащания по ЗКПО							
4. Провизии							
5. Загуба							
6. Други разлики							