ДОКЛАД НА НЕЗАВИСИМИЯ ОДИТОР

ДО
УПРАВИТЕЛЯ
НА "ДАН - 92" ЕООД
ГР. СЛИВЕН

Доклад върху финансов отчет

Ние извършихме одит на приложения финансов отчет на "ДАН - 92„ ЕООД гр. Сливен, включващ баланс към 31.12.2011 г. и отчет за приходите и разходите, отчет за собствения капитал, отчет за паричните потоци за годината, завършваща на тази дата, както и обобщеното оповестяване на съществените счетоводни политики и другите пояснителни приложения.

Отговорност на ръководството за финансовия отчет

Отговорността за изготвянето и достоверното представяне на този финансов отчет в съответствие с Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия, приложими в България, и за такава система за вътрешен контрол, каквато ръководството определи като необходима за изготвянето на финансов отчет, който да не съдържа съществени отклонения, независимо дали те се дължат на измама или грешка, е на ръководството.

Отговорност на одитора

Нашата отговорност се свежда до изразяване на одиторско мнение върху този финансов отчет, основаващо се на извършения от нас одит. Нашият одит бе проведен в съответствие с Международните одиторски стандарти. Тези стандарти налагат спазване на етичните изисквания, както и одитът да бъде планиран и проведен така, че ние да се убедим в разумна степен на сигурност доколко финансовият отчет не съдържа съществени отклонения.

Одитът включва изпълнението на процедури с цел получаване на одиторски доказателства относно сумите и оповестяванията, представени в годишния финансов отчет. Избраните процедури зависят от преценката на одитора, включително оценката на рисковете от съществени отклонения във финансовия отчет, независимо дали те се дължат на измама или на грешка. При извършването на тези оценки на риска одиторът взема под внимание системата за вътрешен контрол, свързана с изготвянето и

достоверното представяне на финансов отчет от страна на предприятието, за да разработи одиторски процедури, които са подходящи при тези обстоятелства, но не с цел изразяване на мнение относно ефективността на системата за вътрешен контрол. Одитът също така включва оценка на уместността на прилаганите счетоводни политики и разумността на приблизителните счетоводни оценки, направени от ръководството, както и оценка на цялостното представяне във финансовия отчет.

Считаме, че извършеният от нас одит предоставя достатъчна и подходяща база за изразеното от нас одиторско мнение.

Мнение

В резултат на това удостоверяваме, че финансовият отчет дава вярна и честна представа за финансовото състояние на "ДАН - 92„ ЕООД гр. Сливен към 31 декември 2011 година, както и за неговите финансови резултати от дейността и за паричните потоци за годината, завършваща тогава, в съответствие Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия, приложими в България.

Доклад върху други правни и регулаторни изисквания – Годишен доклад за дейността на Дружеството съгласно чл. 33 от Закона за счетоводството.

Ръководството не представи Годишен доклад за дейността на дружеството и одита не може да изрази мнение.

0131 Маргарита Славова
Регистриран одитор

Регистриран одитор:

/Маргарита Славова/

02.05.2012 год.

кв. „Сини камъни" 7-В-20

гр. Сливен 8800

България

Приложение към Финансов отчет за годишния период към 31 декември 2011 г.

Информация за дружеството

"ДАН-92" ЕООД е търговско дружество вписано в Сливенски окръжен съд. Към датата на изготвяне на отчета дружеството е вписано в Търговския регистър воден от Агенцията по вписванията с ЕИК 119590320.
Седалището и адресът на управление на "ДАН-92" ЕООД е Република България, гр.Сливен, ул. „Ген. Драгомиров" № 3.
Предмет на дейност на "ДАН-92" ЕООД е строително-монтажни и ремонтни дейности.
Към 31.12.2011 г. дружеството се представлява и управлява от Управителя Динка Иванова Йорданова.
Средно списъчния брой на персонала за 2011 г. е 81, от които 2 втора категория, останалите трета категория. (за 2010 г. – 90, от които 2 втора категория и останалите трета категория)

Съответствие
Годишният финансов отчет е изготвен в съответствие с Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия, приложими в България.

База за изготвяне
Настоящият годишен финансов отчет към 31 декември 2011 година е индивидуален.
Годишният финансов отчет към 31 декември 2011 г. представя имущественото, финансовото състояние и финансовия резултат на "ДАН-92" ЕООД. Изготвен е в лева, закръглени до хиляда. Като база за изготвяне е използвана историческата цена.

Действащо предприятие
Годишният финансов отчет е изготвен на принципа на действащо предприятие, който предполага, че дружеството ще продължи дейността си в обозримо бъдеще. Като се има предвид оценката на бъдещите парични потоци, ръководството на дружеството счита, че е подходящо финансовите отчети да бъдат изготвени на база на принципа на действащото предприятие.

Сравнителни данни
Предходната година в отчета е представена в съответствие с годишния финансов отчет към 31.12.2010 г. Информацията е съпоставима с текущия период.

Отчетна валута

Функционалната и отчетна валута на дружеството е българския лев. Сделките, осъществявани в чуждестранна валута са преизчислявани в лева по валутния курс на Централната банка в деня на сделката. Паричните активи и пасиви, деноминирани в чуждестранна валута към датата на баланса са преизчислени в лева по заключителния валутен курс на Централната банка към 31 декември 2011 година. Произтичащите от това курсови разлики са признати като финансови приходи и разходи и са включени в Отчета за приходите и разходите.

При изготвяне на отчета е използван заключителен курс - за едно евро – 1.95583 лв.

Дълготрайни материални активи

Първоначално оценяване

Новопридобитите дълготрайни материални активи са оценени по цена на придобиване, която включва покупната цена и разходите за привеждане на актива в подходящ за ползуването му вид.

За новопридобитите ДМА не е определена остатъчна стойност.

Дружеството е определило стойностен праг от 700 лв., под който придобитите активи, независимо че притежават характеристиките на дълготраен актив, се изписват като текущ разход в момента на придобиването им.

Последващо оценяване

Избраният от дружеството подход за последваща балансова оценка на Дълготрайните активи е "препоръчителния подход" съгласно СС 16, т.е. активите са представени по цена на придобиване, намалена с начислените амортизации и загуби от обезценка.

Във връзка с изготвянето на този финансов отчет е извършен преглед на Дълготрайните материални активи с цел отчитане на евентуални загуби от обезценка.Към 31.12.2011 г. дружеството не отчита загуба от обезценка на ДМА.

Последващи разходи
Последващи разходи се капитализират само, ако се увеличи бъдещата икономическа изгода, произтичаща от недвижимия имот, машини и съоръжения. Всички други разходи се признават в отчета за приходи и разходи в момента на възникване.

Амортизация
Амортизацията е начислена на база на линейния метод върху оценения полезен живот на активите. Земите и разходите за придобиване на дълготрайни активи не се амортизират. Използваните амортизационни норми са както следва:

Сгради	- 4%
Съоръжения	- 4%
Машини	- 30 %
Компютри	- 50 %
Транспортни средства	автомобили – 25 %
Стопански инвентар	- 15 %

Активите се амортизират от началото на месеца следващ месеца на въвеждане в експлоатация.

Дълготрайни нематериални активи

Първоначално оценяване

Новопридобитите дълготрайни нематериални активи са оценени по цена на придобиване, която включва покупната цена и разходите за привеждане на актива в подходящ за ползуването му вид.

Дружеството е определило стойностен праг от 500 лв., под който придобитите активи, независимо че притежават характеристиките на дълготраен актив, се изписват като текущ разход в момента на придобиването им.

Последващо оценяване

Избраният от дружеството подход за последваща балансова оценка на нематериалните дълготрайни активи е "препоръчителния подход" съгласно СС 38, т.е. активите са представени по цена на придобиване, намалена с начислените амортизации и загуби от обезценка.

Към 31.12.2011г. дружеството не отчита загуба от обезценка на НДМА.

Последващи разходи
Последващи разходи се капитализират само, ако се увеличи бъдещата икономическа изгода. Всички други разходи се признават в отчета за приходи и разходи в момента на възникване.

Амортизация
Амортизацията е начислена на база на линейния метод върху оценения полезен живот на активите.
Активите се амортизират от началото на месеца следващ месеца на въвеждане в експлоатация.

Материални запаси

От групата на материалните запаси дружеството отчита материали, незавършено производство, продукция и стоки. При покупка материалите и стоките се оценяват по цената на придобиване, незавършеното производство и продукцията по фактическа себестойност. Материалните запаси при потребление се оценяват по метода "първа входяща, първа изходяща".

Вземания

Вземанията са представени по тяхната номинална стойност. Сумите, които се очаква, че няма да бъдат възстановени се намаляват от вземанията и се отчитат като разходи от обезценка. Към 31.12.2011 г. е извършен възрастов анализ и оценка на събираемостта на вземанията. Извършена е инвентаризация на вземанията.

Парични средства

Паричните средства включват салда по касови наличности и банкови сметки.

За целите на изготвянето на Отчета за паричните потоци (по прекия подход):

- паричните постъпления от клиенти и паричните плащания към доставчици са представени брутно, с включен ДДС (20 %).

-паричните потоци произтичащи от сделки в чужда валута се оценяват в левове по реда на СС 21;

-плащанията по лизингови договори се представят като парични потоци от финансова дейност;

-паричните потоци, произтичащи от данъци от печалбата се представят отделно и се категоризират като парични потоци от основна дейност;
- постъпленията и плащанията за лихви по предоставени и получени заеми се включват в паричните потоци от финансова дейност;
- паричните потоци, свързани с предоставени и получени кредити (главници), се включват като парични потоци използвани за финансова дейност;

- платеният ДДС по покупки на дълготрайни активи се посочва като "други постъпления (плащания)", нетно към паричните потоци от оперативна дейност, доколкото той участва и се възстановява заедно и в оперативните потоци на дружеството за съответния период (месец).

Резервирани отпуски
Съгласно КТ правото за ползване на определения полагаем годишен отпуск се запазва и в случаите, когато не е използван в годината, за която се отнася. В съответствие със СС 19 "Доходи на персонала" разхода за отпуски се резервира чрез формиран разход и начисление на задължение към служителите в годината, за която се отнася. При използването му в следващ отчетен период средствата за отпуск се черпят за сметка на резерва. В предприятието към 31.12.2011 г има неизползвани отпуски и същите са провизирани.

Задължения
Задълженията са представени в баланса по тяхната номинална стойност. Към 31.12.2011 г. е извършена инвентаризация на задълженията.

Приходи от продажби
Приходите от продажби са признати съгласно изискванията на СС 18.

Приход от продажба на продукция се осчетоводява в отчета за приходите и разходите по справедлива стойност на полученото или подлежащо на получаване възнаграждение под формата на парични средства или парични еквиваленти.

Приходите от продажба на стоки се признават в момента, когато рисковете и изгодите от собствеността върху стоките са прехвърлени на купувача и разходите във връзка със сделката могат да бъдат надеждно измерени.

Приходите от услуги се признават, като се отчита етапа на завършеност на сделката към края на периода, ако този етап може да бъде надеждно измерен, както и разходите, извършени по сделката и разходите за приключването й.

Разходи за обичайна дейност

Разходите в дружеството се признават в момента на тяхното възникване и на база принципите за

начисляване и съпоставимост.

Финансови разходи/приходи
Финансови приходи/разходи включват приходи и разходи от лихви и други финансови приходи и разходи.
Приходите от лихви се записват в отчета в момента на възникване, като се взема в предвид ефективния доход от актива.
Всички разходи за лихви и други, възникнали по кредитни споразумения се признават в периода на възникване.

Разходи за данъци
Съгласно българското данъчно законодателство дружеството дължи данък върху печалбата. Размерът на данъка върху печалбата за 2011 и 2010 година е 10 % върху облагаемата печалба.

Разходът за данък представлява сумата от текущите и отсрочените данъци.

Текущият разход за данък се определя на база на облагаемата печалба за годината, коригирана с определени приходи и разходи, които се приспадат за данъчни цели в текущия период или подлежат на облагане в други периоди. Текущият разход за данък се определя на базата на данъчната ставка в сила към края на отчетния период. Съгласно Годишната данъчна декларация за 2011 г. дружеството начислява текущ разход за корпоративен данък в размер на 2 х.лв. и възтановяем алтернативен на КД в размер на 1 х.лв.

Отсрочените данъци се осчетоводяват за всички временни разлики между данъчната основа на активите и пасивите и тяхната преносна стойност към датата на финансовия отчет като се ползва балансовият метод на задълженията. Задълженията по отсрочени данъци се признават по отношение на всички облагаеми временни разлики, а активите по отсрочени данъци се признават до степента, до която е вероятно да има бъдеща облагаема печалба, срещу която да могат да се използват намаляемите временни разлики.

Пояснения към формите на ГФО 2011 г.

1. Приходи от продажби

1.1. Приходи от обичайна дейност

В хиляди лева	**2011г.**	**2010г.**
Приходи от продажба на продукция	49	49
Приходи от услуги	1511	1699
Увеличение на запаси от продукция и НП	337	451
Други приходи	92	499
	1989	**2698**

2. Разходи за обичайна дейност

2.1. Разходи за материали

В хиляди лева	**2011г.**	**2010г.**
Горива	92	83
Ел.енергия	9	14
Разходи за подръжка, ремонт и експлоатация на МПС	10	8
Вода	1	1
Разходи за основни материали	721	572
	833	**678**

2.2. Разходи за външни услуги

В хиляди лева	**2011г.**	**2010г.**
Разходи за ремонт на сграда и МПС		19
Разходи за застраховки	12	13
Разходи за охрана		65
Разходи за транспорт	11	4

Разходи за одит и счетоводни услуги		5
Разходи за телефонни разговори	10	11
Разходи за местни данъци и такси	28	28
Разходи за външни СМР услуги	217	492
Други външни услуги	75	33
	353	**670**

2.3. Други разходи

В хиляди лева	**2011г.**	**2010г.**
Отчетна стойност на продадени материали	53	68
Отчетна стойност на продадени ДМА		8
Други	6	349
	59	**425**

2.4. Амортизации

В хиляди лева	**2011г.**	**2010г.**
Амортизации	105	288
	105	**288**

3. Финансови разходи и приходи, нетно

В хиляди лева	**2011г.**	**2010г.**
Финансови разходи	(5)	(3)
Финансови приходи		
	(5)	**(3)**

3.1. Финансови разходи

В хиляди лева	**2011г.**	**2010г.**
Разходи за лихви	2	
Други финансови разходи	3	
	5	**3**

4. Дълготрайни материални и нематериални активи

	Земя	Сгради	Машини	Транспортни средства	Други ДМА	Нематериални дълготрайни активи - концесия	Общо
ОТЧЕТНА СТОЙНОСТ							
Към 01 януари 2010	289	335	1173	469	93	1	2360
Придобити						1	1
Отписани		12					12
Към 31.12.2010	289	323	1173	469	93	1	2347
Придобити			1		1		2
Отписани		3		33			36
Към 31 декември 2011	289	320	1174	436	94	1	2313
в т.ч. напълно изхабени			758	15	39		812
НАТРУПАНА АМОРТИЗАЦИЯ							
Към 01 януари 2010		98	869	363	72	1	1403
Начислена амортизация		14	238	28	8		288
Отписана амортизация		4					4
Към 31 декември 2010		108	1107	391	80	1	1686
Начислена амортизация		13	59	26	7		105
Отписана амортизация		1		33			34
Към 31 декември 2011		120	1166	384	87	1	1757
БАЛАНСОВА СТОЙНОСТ							
Към 31 декември 2010	289	215	66	78	13		661
Към 31 декември 2011	289	200	8	52	7		556

Според преценката на комисията по инвентаризация не са налице условия за обезценка на дълготрайните материални активи.

Към 31.12.2011 г. не съществуват ограничения върху правото на собственост върху ДМА. Дружеството няма активи предоставени за обезпечение на задължения.

5. Отсрочени данъци

В хиляди лева	**2011г.**	**2010г.**
Активи по отсрочени данъци начислени върху временни разлики от неползвани отпуски	2	3
	2	**3**

6. Материални запаси

В хиляди лева	**2011 г.**	**2010 г.**
Материали	337	386
Незавършено производство	2601	2274
	2938	**2660**

Материалните запаси са налични към 31.12.2011г. и наличието им е удостоверено с инвентаризации. Според комисията извършила инвентаризациите на материалните запаси не са налице условия за тяхната обезценка.

7. Вземания

В хиляди лева	**2011г.**	**2010г.**
Вземания от клиенти, възникнали в текущата година	374	186
Вземания от клиенти възникнали в предходни години	82	
Други вземания	35	35
	491	**221**

Дружеството няма обезпечени вземания. В настоящия отчет трудно събираемите вземания не са обезценени.

8. Парични средства и парични еквиваленти

В хиляди лева	**2011г.**	**2010г.**
Парични средства в каса	1	65
Парични средства в банки	38	82
	39	**147**

9. Капитал

Записаният капитал по номинална стойност е в размер на 5 хил. лв. Капиталът на дружеството съответства на регистрирания. През отчетния период не е настъпила промяна в размера на регистрирания капитал.

10. Неразпределена печалба/загуба от минали години

Неразпределената печалба на дружеството към 31.12.2011 е в размер на 1775 хил. лв.

11. Финансови резултати

За 2011 г. дружеството отчита текуща печалба в размер на 27 хил. лв.

12. Задължения

В хиляди лева	**2011г.**	**2010г.**
Задължения към доставчици	582	655
Задължения към клиенти по получени аванси	299	110
Краткосрочни задължения към персонала	36	36
Краткосрочни задължения към осигурители	14	15
Данъчни задължения, в т.ч.:	32	29
- задължения за ДДС	29	26
- задължение за данъци върху доходи на физически лица	3	3
Други задължения	198	
	1161	**845**

Дружеството няма обезпечени задължения.

13. Събития настъпили след датата на Баланса

Не са настъпили събития след датата на Баланса по отношение на обектите представени във финансовия отчет, които да изискват корекции или отделно оповестяване към 31.12.2011 г., освен оповестените в приложението към Отчета.

В периода от 31.12.2011г. до датата на изготвяне на финансовия отчет не са възникнали сделки или събития от съществено значение и (или) с необичайно естество, които по мнение на дружеството биха рефлектирали значително върху резултата на "ДАН-92„ ЕООД за следващата финансова година.

Настоящият финасов отчет е утвърден от управителя на 31.01.2012 г.

Съставител: /Кирил Милушев/

Ръководител: /Динка Нордзанова/

Приложение №1 към СС 1
Двустранна форма

БАЛАНС

НА

ДАН-92 ЕООД СЛИВЕН

КЪМ **31.12.2011 г.** ИДЕНТИФИКАЦИОНЕН НОМЕР: 119590320

АКТИВ

РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	код на реда	Суми (хил.лв.) Текуща година	Предходна година
а		4	2
А. ЗАПИСАН, но НЕВНЕСЕН КАПИТАЛ			
Б. НЕТЕКУЩИ АКТИВИ			
I. ДЪЛГОТРАЙНИ МАТЕРИАЛНИ АКТИВИ			
1. Земи и сгради, в т.ч.:		489	504
— земи		289	289
— сгради		200	215
2. Машини, производствено оборудване и апаратура		8	66
3. Съоръжения и други ДМА		59	92
Общо за група II:		556	662
II. ОТСРОЧЕНИ ДАНЪЦИ		2	3
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "Б":		558	665
В. ТЕКУЩИ АКТИВИ			
I. МАТЕРИАЛНИ ЗАПАСИ			
1. Суровини и материали		337	386
2. Незавършено производство		2601	2274
3. Предоставени аванси		26	27
Общо по група I:		2964	2687
II. ВЗЕМАНИЯ			
1. Вземания от клиенти и доставчици		456	186
2. Други вземания		35	35
Общо по група II:		491	221
IV. ПАРИЧНИ СРЕДСТВА			
1. Парични средства в брой		1	65
2. Парични средства в безсрочни сметки (депозити)		38	82
Общо по група IV:		39	147
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "В":		3494	3055
Г. РАЗХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ		44	33
СУМА НА АКТИВА (раздели А+Б+В+Г)		4096	3753
УСЛОВНИ АКТИВИ			

ПАСИВ

РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	код на реда	Суми (хил.лв.) Текуща година	Предходна година
а		1	2
А. СОБСТВЕН КАПИТАЛ			
I. ЗАПИСАН КАПИТАЛ		5	5
II. РЕЗЕРВИ			
1. Други резерви		1111	1111
Общо за група II:		1111	1111
III. Натрупана печалба / загуба от мин. години, в т.ч.:			
— Неразпределена печалба		1775	1700
Общо за група III:		1775	1700
IV. ТЕКУЩА ПЕЧАЛБА (ЗАГУБА)		27	75
ОБЩО за РАЗДЕЛ "А":		2918	2891
Б. ПРОВИЗИИ и СХОДНИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ			
1. Други провизии и сходни задължения		17	17
ОБЩО за РАЗДЕЛ "Б":		*17*	*17*
В. ЗАДЪЛЖЕНИЯ			
1. Получени аванси, в т.ч.:		299	110
до 1 година		299	
над 1 година			110
2. Задължения към доставчици, в т.ч.:		582	655
до 1 година		582	655
3. Други задължения, в т.ч.:		280	80
— други задължения, в т.ч.:		198	
до 1 година		198	
— към персонала, в т.ч.:		36	36
до 1 година		36	36
— осигурителни задължения, в т.ч.:		14	15
до 1 година		14	15
— данъчни задължения, в т.ч.:		32	29
до 1 година		32	29
ОБЩО за РАЗДЕЛ "В", в т.ч.:		1161	845
до 1 година		1161	735
над 1 година			110
Г. Финансирания и приходи за бъд.периоди, в т.ч.:			
— финансирания			
— приходи за бъдещи периоди			
СУМА НА ПАСИВА (раздели А+Б+В+Г)		4096	3753
УСЛОВНИ ПАСИВИ			

Дата на съставяне:
31.01.2012 г.

Съставител: Кирил Милушев

СЧЕТОВОДНА КЪЩА МИЛУШЕВ ООД СЛИВЕН

Ръководител: Динка Йорданова

ДАН-92 ЕООД Сливен ДДС

02.05.2012г.

0131 Маргарита Славова
Регистриран одитор

Приложение №2 към СС 1
Двустранна форма

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ
на
ДАН-92 ЕООД СЛИВЕН

към 31.12.2011 г. Идентиф.номер: 119590320

НАИМЕНОВАНИЕ НА РАЗХОДИТЕ	код на реда	Сума (в хил.лв.) Текуща година	Предх. година	НАИМЕНОВАНИЕ НА ПРИХОДИТЕ	код на реда	Сума (в хил.лв.) Текуща година	Предх. година
а		1	2	а		1	2
А. РАЗХОДИ				Б. ПРИХОДИ			
1.Намаление на зап.от продукция и НП				**1. Нетни приходи от продажби, в т.ч. :**		1560	1743
2. Разходи за суровини, мат. И ВУ, в т.ч. :		1186	1348	а) Продукция		49	49
а) суровини и материали		833	678	б) Услуги		1511	1699
б) външни услуги		353	670	**2. Увеличение на зап.продукция и НП**		337	45
3. Разходи за персонала, в т.ч. :		604	551	**3. Други приходи, в т.ч.:**		92	499
а) разходи за възнаграждения		510	464	- приходи от продажби на сур.и матер		51	68
б) разходи за осигуровки, в т.ч.:		94	87	- приходи от прод. на дълготр.активи		31	48
- осигур., свързани с пенсии		41	35	***ОБЩО приходи от оперативна дейност***		1989	2698
4. Разходи за амортизация и обезценка		105	288	**Общо Приходи**		1989	2698
а) разходи за амортиз.ДА, в т.ч.:		105	288				
- разходи за амортизация		105	288				
5. Други разходи, в т.ч. :		59	425				
а) балансова ст-ст на продадени активи		53	76				
ОБЩО Разходи за оперативна дейност		1954	2612				
6. Разходи за лихви и други фин.разходи		5	3				
а) разходи за лихви		2					
б) други		3	3				
7. Печалба от обичайната дейност		30	83				
8. Общо Разходи		1959	2615				
9. Счетоводна печалба		30	83				
10. Разходи за данъци от печалбата		2	5				
11. Други данъци, алтернативни на КД		1	3				
12. Печалба		27	75				
ВСИЧКО		1989	2698	**ВСИЧКО**		1989	2698

Дата на съставяне:
31.01.2012 г.

Съставител: МИЛУШЕВ

Ръководител: ЖОВДАНОВА

02.05.2012г.
0131 Маргарита Славова
Регистриран одитор

Приложение №1 към СС 7

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ по ПРЕКИЯ МЕТОД

на
ДАН-92 ЕООД СЛИВЕН
за 2011г **Идент.№: 119590320**

(хил.лв.)

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						
Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	1841	1566	275	2336	1796	540
Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		607	(607)		592	(592)
Други парични потоци от основна дейност	198		198			
Всичко парични потоци от основна дейност (А)	2039	2173	(134)	2336	2388	(52)
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност						
Парични потоци, свързани с дълготрайни активи	31	2	29	58		58
сичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б)	31	2	29	58		58
В. Парични потоци от финансова дейност						
Други парични потоци от финансова дейност		3	(3)		3	(3)
Всичко парични потоци от финансова дейност (В)		3	(3)		3	(3)
Г. Изменение на паричните средства през периода (А + Б + В)	2070	2178	(108)	2394	2391	3
Д. Парични средства в началото на периода			147			144
Е. Парични средства в края на периода			39			147

Дата на съставяне:
31.01.2012 г.

Съставител: Кирил Милушев

СЧЕТОВОДНА КАНТОРА МИЛУШЕВ ООД СЛИВЕН

Ръководител: Дочка Йорданова

ДАН-92 ЕООД Сливен ДАН

02.05.2012г

0131 Маргарита Слазова
Регистриран одитор

Приложение №4 към СС 1

ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

НА ДАН-92 ЕООД СЛИВЕН

ЗА 2011 г.

(хил. лв.)

ПОКАЗАТЕЛИ	записан капитал	Други резерви	финансов резултат от минали години		текуща	ОБЩО
			неразпределена печалба	непокрита загуба	печалба / загуба	собствен капитал
	1	2	3	4	5	6
1.Салдо в началото на отчетния период	5	1111	1700		75	2891
2. Финансов резултат за текущия период					27	27
3. Други изменения в собствения капитал			75		(75)	
4.Салдо към края на отчетния период	5	1111	1775		27	2918

Дата на съставяне:
31.01.2012 г.

Съставител: Кирил Милушев

СЧЕТОВОДНА КАНТОРА МИЛУШЕВ ООД СЛИВЕН

Ръководител: Динка Йорданова

ДАН-92 ЕООД Сливен

02.05.2012 г.

0131 Маргарита Славова
Регистриран одитор