

БАЛАНС

ЕИК:

175209748

"ДАБЪЛ ФЕНТЪЗИ ТИЙМ" ООД

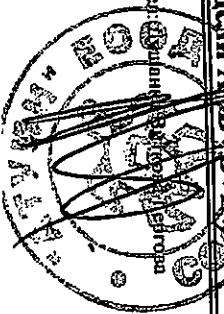
към 31.12.2012 година

ПАСИВ

АКТИВ		РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ		код	Суми (хил. лв.)	
				на	Текуща	Предходна
				реша	година	година
А. ЗАПИСАН, но НЕВНЕСЕН КАПИТАЛ						
Б. НЕТЕКУЩИ (ДЪЛГОТРАЙНИ) АКТИВИ						
I. НЕМАТЕРИАЛНИ АКТИВИ						
II. ДЪЛГОТРАЙНИ МАТЕРИАЛНИ АКТИВИ						
1 Съоръжения и други ДМА					1	3
Общо за група II:					1	3
III. ДЪЛГОСРОЧНИ ФИНАНСОВИ АКТИВИ						
1 Други заеми					2	2
Общо за група III:					2	
IV. ОТСРОЧЕНИ ДАТЪЦИ						
Общо за РАЗДЕЛ "Б":					3	3
В. ТЕКУЩИ (КРАТКОТРАЙНИ) АКТИВИ						
I. МАТЕРИАЛНИ ЗАПАСИ						
1 Стоки и продукция, в т.ч.:					6	6
--- стоки					6	6
Общо по група I:					6	
II. ВЗЕМАНИЯ						
1 Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:					11	25
2 Други вземания, в т.ч.:					1	2
Общо по група II:					12	27
III. ИНВЕСТИЦИИ						
IV. ПАРИЧНИ СРЕДСТВА						
1 Парични средства в брой						1
2 Парични средства в безсрочни сметки (депозити)						2
Общо по група IV:					12	3
Общо за РАЗДЕЛ "В":					36	
Г. РАЗХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ						
Общо за РАЗДЕЛ "Г":					15	39
СУМА НА АКТИВА (раздели А-В-Г)					15	39

ПАСИВ		РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ		код	Суми (хил. лв.)	
				на	Текуща	Предходна
				реша	година	година
А. СОВЕСТВЕН КАПИТАЛ						
I. ЗАПИСАН КАПИТАЛ					5	5
II. ПРЕМИИ ОТ ЕМИСИИ						
III. РЕЗЕРВ ОТ ПОСЛЕДВАЩИ ОЦЕНКИ						
IV. РЕЗЕРВИ						
V. Натурална печалба / загуба от мин. години, в т.ч.:					11	11
--- Неразпределена печалба					(987)	(814)
--- Непокрита загуба					(976)	(803)
Общо за група V:					(121)	(173)
VI. ТЕКУЩА ПЕЧАЛБА (ЗАГУБА)					(1092)	(971)
Общо за РАЗДЕЛ "А":						
Б. ПРОВИЗИИ И СХОДНИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ						
В. ЗАДЪЛЖЕНИЯ						
1 Задължения към доставчици, в т.ч.:					97	29
до 1 година					97	29
2 Задължения към свързани лица, в т.ч.:					982	968
до 1 година					982	968
3 Други задължения, в т.ч.:					28	13
до 1 година					28	13
--- към персонала, в т.ч.:					3	1
до 1 година					3	1
--- осигурителни задължения, в т.ч.:					11	3
до 1 година					11	3
--- данъчни задължения, в т.ч.:					14	9
до 1 година					14	9
Общо за РАЗДЕЛ "В", в т.ч.:					1107	1010
до 1 година					1107	1010
Г. Финансирания и приходи за бъдещи периоди, в т.ч.:						
Общо за РАЗДЕЛ "Г":					15	39
СУМА НА ПАСИВА (раздели А-Б-В-Г)					15	39

Дата: 25.03.2013

Съставител:  Ная Стоянова

Ръководител: Ная Стоянова

страница 1

ОРИГИНАЛ

175209748

РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ		РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ		РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ		РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	
код на	Сума (хил.лв.)	код на	Сума (хил.лв.)	код на	Сума (хил.лв.)	код на	Сума (хил.лв.)
период	Текуща година	период	Текуща година	период	Текуща година	период	Текуща година
1. Разходи за суровини, мат. и в.м., в т.ч.:	186	227	186	1. Нетни приходи от продажби, в т.ч.:	111	158	1
а) суровини и материали	2	2	2	а) Стоки	6	1	1
б) външни услуги	184	225	184	б) Услуги	105	157	2
2. Разходи за персонал, в т.ч.:	25	21	25	2. Други приходи, в т.ч.:		2	
а) разходи за възнаграждения	19	14	19	Общо приходи от оперативна дейност	111	160	
б) разходи за осигуровки, в т.ч.:	6	7	6	3. Разходи от обичайната дейност	121	173	
3. Разходи за амортизации и обезценка	2	2	3	Общо приходи	111	160	
а) разходи за амортиз. на ДА, в т.ч.:	2	2	3	4. Четоводна загуба	121	173	
- разходи за амортизации	2	2	3				
4. Други разходи, в т.ч.:	18	8					
а) балансова ст-ст на продадени активи	5	1					
б) други	13	7					
Общо Разходи за оперативна дейност	231	269					
5. Разходи за лихви и други фин.разходи	1	74					
а) отрицат.разлики от опер.с фин.активи	1	1					
б) разходи за лихви		73					
в) други	1	1					
Общо Разходи	232	333		4. Загуба (балансова)	121	173	
	232	333		ВСИЧКО (Общо ПРИХОДИ + 4)	232	333	

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ МЕТОД

"ДАБЪЛ ФЕНТЪЗЪН ТИЙМ" ООД

за 2012 година

Е И К :

175209748

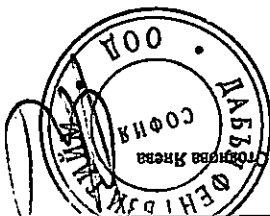
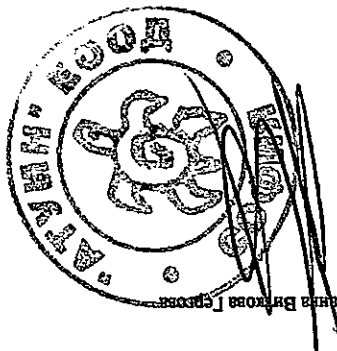
(хил.лв.)

НАИМЕНОВАНИЕ НА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ				Текущ период				Предходна година	
				постъпл.	плащания	нетен поток	постъпл.	плащания	нетен поток
А. Парични потоци от основна дейност									
1 Парични потоци, свързани с търговски контрагенти				133	91	42	150	174	(24)
2 Парични потоци, свързани с трудови взаимоотношения					57	(57)		78	(78)
3 Парични потоци, свързани с лихви,комисионни, дивиденди и др.					1	(1)		1	(1)
4 Други парични потоци от основната дейност				2	2			3	(3)
Всичко парични потоци от основната дейност (А)				135	151	(16)	150	256	(106)
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност									
1 Парични потоци, свързани с дълготрайни активи								3	(3)
Всичко парични потоци от инвеститц. дейност (Б)								3	(3)
В. Парични потоци от финансова дейност									
1 Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми				27	14	13	137	42	95
Всичко парични потоци от финансовата дейност (В)				27	14	13	137	42	95
Г. Изменение на паричните средства през периода (А + Б + В)				162	165	(3)	287	301	(14)
Д. Парични средства в началото на периода						3			17
Е. Парични средства в края на периода									3

Дата: 25.03.2013

Съставител: Дупница Виктория Гергова

Ръководител: Нина Стойкова Янева



ВАРНО С
ОРИГИНАЛ

ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕННА КАПИТАЛ

"ДАБЪЛ ФЕНТЪЗЪН ТИМ" ООД

за 2012 година

Е И К :

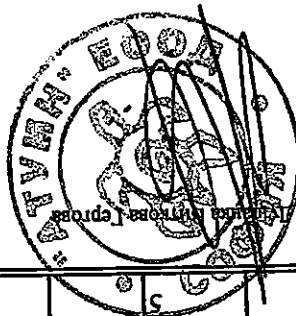
175209748

(хил. лв.)

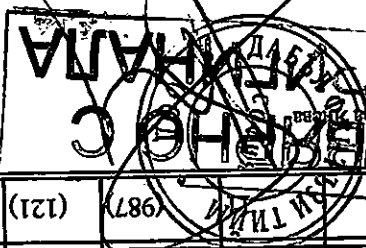
ПОКАЗАТЕЛИ	записан капитал	преми от емисии	резерв от последи оценки	РЕЗЕРВИ								фин. резултат от минали години	текуща	ОБЩО
				резерв от законови	резерв от изкупени акции	резерв съгл. Учред. акт	други резерви	незапр. печалба	непокрита загуба	печалба / загуба	собствен капитал			
Също в началото на отчетния период	5							11	(814)	(173)	(971)			
2. Промени в счетоводната политика														
3. Трешки														
4. Също след промените в счетоводната политика и трешки														
5. Изменение за сметка на собствените, в т.ч. : — увеличени — намаления														
6. Финансов резултат за текущия период														
7. Разпределение на печалбата, в т.ч. : — увеличени — намаления														
8. Покриване на загуба														
9. Последващи оценки на активи и пасиви														
10. Други изменения в собствен капитал														
Също към края на отчетния период	5							11	(987)	(121)	(1092)			
11. Промени от преводи на годишни фин. отчети на предприятия в чужбина														
Собствен капитал към края на отчетния период														

Дата: 25.03.2013

Съставител:



Ръководител: Ния Стоянова



"ДАБЪЛ ФЕНТЪЗИ ТИЙМ" ОО, ЕИК 175209748

31.12.2012 година

(ХИЛ.ЛВ)

Справка за текущите (дълготрайните) активи към

Показатели		Стойности на дълготрайните активи										Амортизация					Балансова стойност в края на периода
		Очестна стойност на дълготрайните активи в началото		Послеважна оценка		преценен. стойност		в началото		написан		Послеважна оценка		преценен. стойност		(7 - 14)	
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	
I. НЕМАТЕРИАЛНИ АКТИВИ																	
1. Продукти от развойна дейност																	
2. Концесии, патенти, лицензи, ТМ, ПП и др.		5			5			5	5			5				5	
3. Търговска репутация																	
4. Предоставени аванси и нематер. активи извър.		5			5			5	5			5				5	
Обща сума I:																	
II. ДЪЛГОТРАЙНИ МАТЕРИАЛНИ АКТИВИ																	
1. Земи и сгради, в т.ч.:																	
— земи																	
— сгради																	
2. Машины, производ. оборудване и апаратура		22			22			22	19	2		21			21		1
3. Съоръжения и други ДМА																	
4. Предоставени и ДМА в процес на изгражд.		22			22			22	19	2		21			21		1
Обща сума II:																	
III. ДЪЛГОСРОЧНИ ФИНАНСОВИ АКТИВИ																	
1. Акции и дялове в предприятия от група																	
2. Предоставени заеми на предприятия от група																	
3. Акции и дялове в асоциирани и смес. предпр.																	
4. Предост. заеми, свърз. с асоц. и смес. предпр.																	
5. Дългосрочни инвестиции																	
6. Други заеми																	
7. Изкупени собствени акции																	
Обща сума III:																	
IV. ОТСРОЧЕНИ ДАВЪЦИ																	
Обща сума IV:																	
ОБЩ СБОР (I + II + III + IV):					29			29	24	2					26		3

Дата: 25.03.2013

Съставител: Дюшанка Битова

Ръководител: Нина Стоянова

ОРИГИНАЛ

ОПОВЕСТЯВАНЕ НА СЧЕТОВОДНАТА ПОЛИТИКА

31 декември 2012 година

ИН: 175 209 748

Правен статут и предмет на дейност

“Дабъл Фентъзи Тийм” ООД е регистрирано в Софийски градски съд през януари 2007 г. като дружество с ограничена отговорност. Капиталът на дружеството е 5 000 лв., разпределен в 50 дяла с номинална стойност 100 лв. Разпределението на дяловете е както следва:

- Ния Стоянова Янева – 25 дяла;
- Гергана Емилова Мудова – 25 дяла.

Дружеството се управлява и представлява от Ния Янева и Гергана Мудова поотделно, а за сделки над 10 000 лв. заедно.

Основният предмет на дейност на “Дабъл Фентъзи Тийм” ООД, град София е извършване на издателска дейност, подготовка, публикация, маркетинг и дистрибуция на печатни произведения, реклами.

Описание на значимите счетоводни политики

По-долу следва описание на значимите счетоводни политики, прилагани от дружеството при изготвяне на финансовия отчет.

Използване на приблизителни счетоводни оценки и предположения

Изготвянето на финансов отчет по Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия изисква ръководството да направи някои приблизителни счетоводни оценки и предположения, които се отнасят до представените балансови активи и пасиви, оповестените условни активи и пасиви, както и до признатите приходи и разходи за периода. Реалните резултати биха могли да се различават от приблизителните счетоводни оценки.

База за изготвяне на финансовия отчет

Настоящият финансов отчет е изготвен в съответствие с изискванията, определени в Закона за счетоводството и Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия. През прилагането на тази нормативна база се цели финансовите отчети на “Дабъл Фентъзи Тийм” ООД да представят вярно и честно

ВАРНО С
СРТИФИКАТ

имушество и финансово състояние, отчетения финансов резултат, промените в паричните потоци и в собствения капитал на предприятието.

Настоящият финансов отчет е изготвен на основата на счетоводната концепция за историческата цена, модифицирана в определени случаи, конкретно посочени в оповестяването, с оценка на някои активи по тяхната справялива стойност.

Всички данни оповестени за 2012 и 2011 години са представени в настоящия финансов отчет в хиляди български лева, закръглени към най-близките хиляда лева.

Принципи за действията предприятия

Финансовият отчет е изготвен в съответствие с принципите за действията предприятия, които предприятият, че дружеството ще продължи дейността си в обобщено бъдеще. Бъдещата дейност на дружеството зависи от бизнес средата, както и от обезпечаването на финансиране от страна на настоящите и бъдещи собственици и инвеститори. Като се има предвид оценката на очакваните бъдещи парични потоци, ръководството на дружеството счита, че е подходящо финансовият отчет да бъде изготвен на база на принципите за действията предприятия.

Финансовият отчет е съставен при съобразяването и със следните основни счетоводни принципи:

1. текущо начисляване - приходите и разходите се начисляват към момента на тяхното възникване и се включват във финансовите отчети за периода, за който се отнасят;

2. преизчисляемост - при счетоводното третиране на стопанските операции се оценяват и отчитат предприемателите рискове и очакваните евентуални загуби с цели получаване на действителен финансов резултат;

3. съпоставимост между приходите и разходите - разходите, извършени във връзка с определена сделка или дейност, се отразяват във финансовия резултат за периода, през който предприятието черпи изгода от тях, а приходите се отразяват за периода, през който са отчетени разходите за тяхното получаване;

4. предимство на съдържанието преди формата - следките и събитията се отразяват счетоводно съобразно тяхното икономическо съдържание, същност и финансова реалност, а не формално според правната им форма;

5. запазване при възможност на счетоводната политика от приходния отчетен период - постигане съпоставимост на счетоводните данни и показатели през различните отчетни периоди;

6. независимост на отчетните периоди и стойността връзка между начален и краен баланс - всеки отчетен период се третира счетоводно сам за себе си независимо от обективната му връзка с приходния и със следващия отчетен период.

Дълготрайни материални активи

Един актив се признава и се отчита като дълготраен материален актив, когато:

(а) отговаря на определението за дълготраен материален актив,

(б) стойността на актива може надеждно да се изчисли;

ВЪРНО С
ОРИГИНАЛ

- (в) предприятието очаква да получи икономически изгоди, свързани с актива;
- (г) има цена на придобиване, определена въз основа на принципите, изложени по-долу, не по-ниска от 700 лв.

Пръвоначално всеки дълготраен материален актив се оценява по цена на придобиване (историческа цена), която включва покупната цена (включително мита и невъзстановимите данъци) и всички преки разходи за привеждане на актива в работно състояние за предвидената му употреба. Създаването от самото предприятие дълготраен материален актив се оценява по себестойност. Дръжеството прилага препоръчителния подход.

Последващите разходи, свързани с отделен дълготраен материален актив, които вече са признати, трябва да се прибавят към балансовата стойност на актива, когато е вероятно предприятието да има икономически ползи над тези от първоначално оценената ефективност на съществувашия актив. Всички други последващи разходи трябва да се признават за разход в периода, през който са направени. Разходът за ремонт или поддръжка на дълготрайните материални активи се извършва за възстановяване или поддръжка на бъдещите икономически ползи, които предприятието може да очаква от първоначално оценената ефективност на актива. Като такъв, разходът се признава за текущ разход, тъй като възстановява, а не увеличава първоначално оценената стандартна ефективност.

Нечалбите и загубите от извеждането на дълготрайни материални активи се определят, като се съпоставят постъпленията с балансовата стойност и се отчитат във финансовия резултат за периода.

Дръжеството е избрало да прилага линейния метод на амортизация, т.е. амортизацията се разпределя пропорционално на периода, който обхваща предполагаемия срок на годност на амортизируемия актив. Промяна в метода не е извършвана.

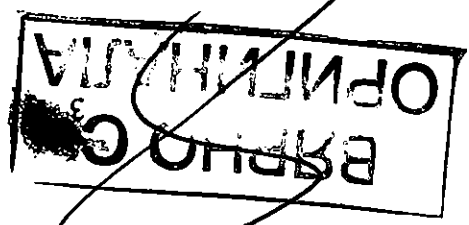
Използваните амортизационни норми по групи активи са, както следва:

Сгради и съоръжения	4%
Машини и оборудване	30%
Транспортни средства /автомобили/	25%
Компютри, периферни устройства и мобилни телефони	50%
Всички останали амортизируеми активи	15%

През 2012 г. дръжеството не е придобивало дълготрайни материални активи.

Заеми

Дръжеството е получило заем в лева и евро на няколко транша по сключен договор за кредитна линия от 19.01.2009 г. за срок от 1 година, удължен с анекси и годишен лихвен процент 9 %. През отчетния период по заема не са начислени разходи за лихви. За дължението по получения заем към 31.12.2012 г. възлизат на 833 хил. лв. главница и 149 хил. лв. неоплатени лихви.



Вземания

Търговските вземания се отчитат по първоначална стойност, намалена с евентуална обезценка, основаваща се на преглед, извършен от ръководството на салдата към края на годината. Несъбираемите вземания се признават за разход в периода, в който бъдат установени.

Оценка на позициите в чуждестранна валута

Позициите в чуждестранна валута са трансформирани в левове по централния курс на БНБ към 31.12.2012 г., а именно 1.95583 лева за евро.

Данъчно облагане

За финансовата 2012 година Дружеството формира счетоводна задълж в размер на 121 хил. лв. и данъчна задълж в размер на 112 хил.лв.

Начислени, но неплатени разходи към 31.12.2012 г.

Начислените разходи, които не са платени към 31.12.2012 г., възлизат на 97 хил.лв. и представляват текущи разходи за дейността на Дружеството, които ще бъдат погасени през следващия отчетен период.

Свързани лица

През отчетния период свързани лица на Дружеството с изключения на управленския персонал са:
- «Сити Контрол» ЕООД – общ управител.
- «Фейс Контрол» ООД – общ управител.

През 2012 година са осъществени следните сделки със свързани лица:

- Получен е заем в размер на 27 хил. лв. със срок на погасяване 1 г. и лихва 9 % от «Сити Контрол» ЕООД и върнато 12 хил. лв. През отчетния период по заема не са начислени разходи за лихва. Задължението към свързаното дружество към 31.12.2012 г. възлиза на 833 хил. лв. гланица и 149 хил. лв. лихва.

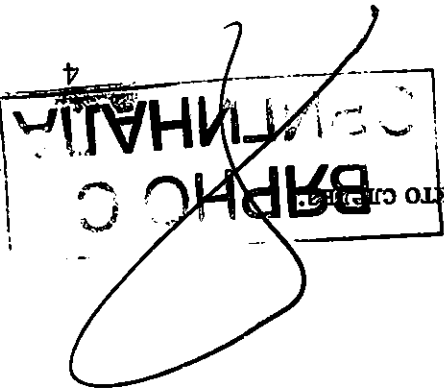
- «Сити Контрол» ЕООД е оказало услуги на «Дабъл Фентъзи Тийм» ООД по предоставяне на офис под наем на обща стойност 6 хил. лв. без ДДС, организиране на мероприятия в размер на 16 хил. лв. без ДДС и префактурирани разходи в размер на 2 хил. лв. без ДДС.

Разчетите между двете фирми са уредени чрез прихващане. Неплатената сума към 31.12.2012 г. е в размер на 14 хил. лв. без ДДС.

Цените на услугите не са се отклонявали от пазарните.

Доходи на персонала

Средноспичачният брой на персонала към 31.12.2012 г. е, както следва:
- ръководители – 1 брой



“Дабъл Фентъзи Тийм” ООД
ОПОВЕСТЯВАНЕ НА СЧЕТОВОДНАТА ПОЛИТИКА

- аналитични специалисти – 2 брой.

Начислени са разходи за заплати в размер на 19 хил. лв. и разходи за социални осигуровки в размер на 6 хил. лв.

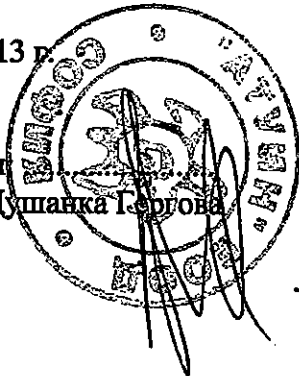
Начислени, но неполучени приходи към 31.12.2012 г.

Начислените приходи, които не са получени към 31.12.2012 г., възлизат на 11 хил. лв. и представляват приходи от обичайната дейност на дружеството. Очакванията са да бъдат погасени през следващия отчетен период.

25 март 2013 г.

Съставител

Душанка Гергова



Ръководител



**ВЯРНО С
ОРИГИНАЛА**