ДЕЛЧЕВ И СИН - ДИД ЕООД

ПЛОВДИВ, БУЛ. НИКОЛА ВАПЦАРОВ 98

Приложение№ 1 към СС1

БУЛСТАТ 115733753

Вид дейност 7112

БАЛАНС
на
към 31.12.2015 година

АКТИВ			ПАСИВ		
РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (в х. лв.)		РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (в х. лв.)	
	Текуща година	Предходна година		Текуща година	Предходна година
а	1	2	а	1	2
А. Записан, но невнесен капитал			**А. Собствен капитал**		
Б. Нетекущи (дълготрайни) активи			*I. Записан капитал*	5	5
1. Нематериални активи			*II. Премии от емисии*		
1. Продукти от развойна дейност			*III. Резерв от последващи оценки*		
2. Концесии, патенти, лицензии, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи			*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. Резерв съгласно учредителен акт		
II. Дълготрайни материални активи			4. Други резерви		
1. Заеми и сгради, в т.ч.:	123	128	*Общо за група IV:*		
- земи	18	18	*V. Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т.ч.:*		
- сгради	105	110	- неразпределена печалба	564	537
2. Машини, производствено оборудване и апаратура	17	25	- непокрита загуба		
3. Съоръжения и други		1	*Общо за група V:*	564	537
4. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане	95	62	VI. Текуща печалба (загуба)	30	27
Общо за група II:	**235**	**216**	***Общо за раздел А:***	**599**	**569**
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 асоцирани и смесени предприятия			- отсрочени данъци		
4. Предоставени заеми, свързани с асоцирани и смесени предприятия			3. Други провизии и сходни задължения		
5. Дългосрочни инвестиции			***Общо за раздел Б:***		
6. Други заеми			**В. Задължения**		
7. Изкупени собствени акции			1. Облигационни заеми с отделно посочване на конвертируемите, в т.ч.:		
номинална стойност хил. лв			до 1 година		
Общо за група III:			над 1 година		
IV. Отсрочени данъци			2. Задължения към финансови предприятия, в т.ч.:	7	17
Общо за раздел Б:	**235**	**216**	до 1 година	7	10
В. Текущи (краткотрайни) активи			над 1 година		7
I. Материални запаси			3. Получени аванси, в т.ч.:		
1. Суровини и материали		2	до 1 година		
2. Незавършено производство			над 1 година		
3. Продукция и стоки, в т.ч.:	45	61	4. Задължения към доставчици, в т.ч.:	52	31
- продукция			до 1 година	49	28
- стоки	45	61	над 1 година	3	3
4. Предоставени аванси			5. Задължения по полици, в т.ч.:		
Общо за група I:	**45**	**63**	до 1 година		
II. Вземания			над 1 година		
1. Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:	139	162	6. Задължения към предприятия от група, в т.ч.:		
над 1 година	135	135	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.:		
3. Вземания, свързани с асоцирани и смесени предприятия, в т.ч.:			до 1 година		
над 1 година			над 1 година		
4. Други вземания, в т.ч.:	6	6	8. Други задължения, в т.ч.:	16	21
над 1 година	6	6	до 1 година	16	21
Общо за група II:	**145**	**168**	над 1 година		
III. Инвестиции			- към персонала, в т.ч.:		
1. Акции и дялове в предприятия от група			до 1 година		
2. Изкупени собствени акции			над 1 година		
номинална стойност хил. лв			- осигурителни задължения, в т.ч.:		
3. Други инвестиции			до 1 година		
Общо за група III:			над 1 година		
IV. Парични средства, в т.ч.:	268	237	- данъчни задължения, в т.ч.:	6	8
- брой	247	228	до 1 година	6	8
- в безсрочни сметки (депозити)	21	9	над 1 година		
Общо за група IV:	**268**	**237**	***Общо за раздел В, в т.ч.:***	**75**	**69**
Общо за раздел В:	**458**	**468**	до 1 година	72	59
Г. Разходи за бъдещи периоди		**2**	над 1 година	3	10
			Г. Финансирания и приходи за бъдещи периоди, в т.ч.:	19	48
			- финансирания		
			- приходи за бъдещи периоди	19	48
СУМА НА АКТИВА (А+Б+В+Г)	**693**	**686**	**СУМА НА ПАСИВА (А+Б+В+Г)**	**693**	**686**

Дата на съставяне: 1/31/2016 Съставител: Пенка Георгиева Карагьозова Ръководител: Добри Иванов Делчев

ДЕЛЧЕВ И СИН - ДИД ЕООД ПЛОВДИВ

ДЕЛЧЕВ И СИН - ДИД ЕООД

БУЛСТАТ 115733753
Вид дейност 7112

ПЛОВДИВ, БУЛ. НИКОЛА ВАПЦАРОВ 98

Приложение№ 2 към СС1

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ
на
за 2015 година

НАИМЕНОВАНИЕ НА РАЗХОДИТЕ	Сума (в хил. лв.)		НАИМЕНОВАНИЕ НА ПРИХОДИТЕ	Сума (в хил. лв.)	
	Текуща година	Предходна година		Текуща година	Предходна година
а	1	2	А	1	2
А. Разходи			**А. Приходи**		
1. Намаление на запасите от продукция и незавършено производство			1. Нетни приходи от продажби, в т.ч:	303	275
2. Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т.ч.:	66	68	а) продукция		
а) суровини и материали	12	13	б) стоки	282	255
б) външни услуги	54	55	в) услуги	21	20
3. Разходи за персонала, в т.ч.:	11	13	2. Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство		
а) разходи за възнаграждения	7	9	3. Разходи за придобиване на активи по стопански начин		
б) разходи за осигуровки, в т.ч.:	4	4	4. Други приходи, в т.ч:		
- осигуровки, свързани с пенсии	3	3	- приходи от финансирания		
4. Разходи за амортизация и обезценка, в т.ч.:	15	10	*Общо приходи от оперативна дейност (1 + 2+ 3+ 4)*	**303**	**275**
а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.:	15	10	5. Приходи от от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:		
- разходи за амортизация	15	10	- 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.4.:	174	150	7. Други лихви и финансови приходи, в т.ч:		
а) балансова стойност на продадените активи	169	144	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)	**266**	**241**	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.:			Общо финансови приходи (5 + 6 + 7)		
- отрицателни разлики от промяна на валутни курсове		1			
7. Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч.:	3	3			
а) разходи, свързани с предприятия от група					
б) отрицателни разлики от операции с финансови активи					
Общо финансови разходи (6 + 7)	**3**	**4**			
8. Печалба от обичайна дейност			8. Загуба от обичайна дейност		
9. Извънредни разходи			9. Извънредни приходи		
Общо разходи (1 + 2 + 3 + 4 + 5 + 6 + 7 + 9)	**269**	**245**	*Общо приходи (1 + 2 + 3 + 4 + 5 + 6 + 7 + 9)*	**303**	**275**
10. Счетоводна печалба (общо приходи - общо разходи)	34	30	10. Счетоводна загуба (общо приходи - общо разходи)		
11. Разходи за данъци от печалбата	4	3			
12. Други данъци, алтернативни на корпоративния данък					
13. Печалба (10 - 11 - 12)	30	27	11. Загуба (10 + ред 11 и 12 от раздел А)		
Всичко (Общо разходи + 11 + 12 + 13)	**303**	**275**	***Всичко (Общо приходи + 11)***	**303**	**275**

Дата на съставяне: 1/31/2016 Съставител: Пенка Георгиева Карагьозова Ръководител: Добри Иванов Делчев

"ДЕЛЧЕВ И СИН - ДИД" ЕООД ПЛОВДИВ

Приложение№ 4 към СС1

ДЕЛЧЕВ И СИН - ДИД ЕООД

БУЛСТАТ 115733753

Вид дейност 7112

ПЛОВДИВ, БУЛ. НИКОЛА ВАПЦАРОВ 98

ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

на

за 2015 година

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 акции	Резерв 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							564			569
2. Промени в счетоводната политика											
3. Грешки											
4. Салдо след промени в счетоводната политика и грешки	5							564			569
5. Изменения за сметка на собствениците, в т.ч.:											
- увеличение											
- намаление											
6. Финансов резултат за текущия период										30	30
7. Разпределения на печалба, в т.ч.:											
- за дивиденти											
8. Покриване на загуба											
9. Последващи оценки на активи и пасиви											
- увеличение											
- намаление											
10. Други изменения в собствения капитал											
11. Салдо към края на отчетния период	5							564		30	599
12. Промени от преводи на годишни финансови отчети на предприятия в чужбина											
13. Собствен капитал към края на отчетния период (11 +/- 12)	5							564		30	599

Дата на съставяне: 1/31/2016

Съставител: Пенка Георгиева Карагьозова

Ръководител: Добри Иванов Делчев

СЧЕТОВОДНА ПОЛИТИКА

I.ОБЩ ПРЕГЛЕД НА ДЕЙНОСТТА И НЕЙНОТО СЧЕТОВОДНО ОТЧИТАНЕ

ДЕЛЧЕВ И СИН – ДИД ЕООД е дружество, регистрирано през 2002 г. с предмет на дейност доставка и монтаж на дебитомери. Собственик на капитала е Добри Иванов Делчев. Дружеството прилага двустранно счетоводно отчитане на извършваните стопански операции през годината в съответствия с изискванията на Закона за счетоводството, приложимите НСС и действащата нормативна база. Цели се спазване на основните принципи на счетоводната отчетност, а именно: Вярно и честно представяне; Действащо предприятие; Историческа цена; Съпоставимост между приходи и разходи; Стойностна връзка между начален и краен баланс; Текущо начисляване; Предпазливост; Предимство на съдържанието пред формата; Независимост на отделните отчетни периоди; Документална обоснованост; Същественост; Постоянство.

Счетоводната информация се съхранява на хартиен и магнитен носител. Не се допускат поправки в първичните счетоводни документи. Погрешно съставените такива се анулират и се съставят нови. Дружеството не подлежи на задължителен одит.

II.СЧЕТОВОДНИ ОТЧЕТИ

Годишният финансов отчет се съставя съгласно изискванията на НСС1 – Представяне на финансови отчети. Пълният годишен финансов отчет включва: счетоводен баланс, отчет за приходите и разходите, отчет за паричния поток, отчет за собствения капитал и приложение.

III.ОТЧИТАНЕ НА НЕТЕКУЩИТЕ /ДЪЛГОТРАЙНИ/ АКТИВИ

При признаването и отчитането на материалните и нематериалните активи като дълготрайни се спазват изискванията на НСС 16 Дълготрайни материални активи и НСС 38 Нематериални активи.

Към датата на изготвяне на финансовия отчет дружеството не притежава дълготрайни нематериални активи.

За дълготрайни материални активи се признават и отчитат тези активи, които имат натурално-веществена форма, използват се за доставката или продажбата на активи, за административни или за други цели и и се очаква да бъдат използвани през повече от един отчетен период.

Дълготрайните материални активи се оценяват по цена на придобиване, която включва покупната цена (включително митата и невъзстановимите данъци) и всички преки разходи, а именно: разходи за първоначална доставка и обработка, разходи за монтаж, разходи за привеждане в работно състояние на придобития материален актив. Когато придобиването е свързано с разсрочено плащане, разликата между първоначалната оценка и сумата на всички плащания се признава за лихвен разход през периода на кредита. Административните и други общи разходи не се включват в първоначалната оценка. Стойностният праг на същественост за предприятието, под който материалните и нематериалните активи, независимо от факта, че са дълготрайни, се отчитат като текущ разход при придобиването им е 500 лв.

Дълготрайните активи се амортизират по линеен метод. Прилагат се следните амортизационни норми:

Сгради – 4%
Машини, съоръжения и оборудване – 30%
Транспортни средства – 25%
Стопански инвентар – 15%
Компютри и софтуер – 50%
Други дълготрайни активи – 15%
Дълготрайни нематериални активи – 25%

IV.ОТЧИТАНЕ НА МАТЕРИАЛНИТЕ ЗАПАСИ

Стоково-материалните запаси се заприхождават по цена на придобиване /историческа цена/ или по доставна стойност, която включва разходи по доставяне като

РЕШЕНИЕ

НА ЕДНОЛИЧНИЯ СОБСТВЕНИК НА КАПИТАЛА НА ДЕЛЧЕВ И СИН – ДИД ЕООД

Днес, 26.02.2016 г. приех ГФО за 2015 г. и като собственик на капитала на ДЕЛЧЕВ И СИН – ДИД ЕООД взех следното решение:

Печалбата, която остава в дружеството след приспадане на дължимите данъци за 2015 г. ще бъде отнесена като неразпределена печалба.

26.02.2016 г.

Пловдив

УПРАВИТЕЛ:

/Д. Делчев/

ДЕЛЧЕВ И СИН - ДИД ЕООД ПЛОВДИВ