СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС

Приложение № 1
към СС № 1

Диалог ЕООД

Пловдив, ул. „Иларион Макариополски“ 26

Булстат: 115802039

0

към
31.12.2015 г.

АКТИВ	Сума (хил. лв.)	
РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Година	
	Текуща	Предходна
А. Записан но невнесен капитал		
Б. Нетекущи (дълготрайни) активи		
I. Нематериални активи		
1. Продукти от развойна дейност		
2. Концесии, патенти, лицензии, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи	6	
3. Търговска репутация		
4. Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане		
Общо за група I:	**6**	**0**
II. Дълготрайни материални активи		
1. Земи и сгради, в т.ч.:	680	680
- земи	77	77
- сгради	603	603
2. Машини, производствено оборудване и апаратура	149	17
3. Съоръжения и други	54	40
4. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане	67	56
Общо за група II:	**950**	**793**
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 смесени предприятия		
4. Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия		
5. Дългосрочни инвестиции		
6. Други заеми		
7. Изкупени собствени акции номинална стойност ..... хил.лв.	x	x
Общо за група III:	**0**	**0**
IV . Отсрочени данъци		
Общо за раздел Б:	**956**	**793**
В. Текущи (краткотрайни) активи		
I. Материални запаси		
1. Суровини и материали	158	169
2. Незавършено производство		
3. Продукция и стоки, в т.ч.:	64	41
- продукция		
- стоки	64	41
4. Предоставени аванси	21	17
Общо за група I:	**243**	**227**
II. Вземания		
1. Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.	8	5
над 1 година		
2. Вземания от предприятия от група, в т.ч.:		
над 1 година		
3. Вземания, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:		
над 1 година		
4. Други вземания, в т.ч.:	2	2
над 1 година		
Общо за група II:	**10**	**7**
III. Инвестиции		
1. Акции и дялове в предприятия от група		
2. Изкупени собствени акции номинална стойност ..... хил.лв.	x	x
3. Други инвестиции		
Общо за група III:	**0**	**0**
IV. Парични средства, в т.ч.		
- в брой	142	227
- в безсрочни сметки (депозити)	10	
Общо за група IV:	**152**	**227**
Общо за раздел В:	**405**	**461**
Г. Разходи за бъдещи периоди	**1**	**1**
СУМА НА АКТИВА (А + Б + В + Г) :	**1 362**	**1 255**

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС

Приложение № 1
към СС № 1

Диалог ЕООД

Пловдив, ул. „Иларион Макариополски“ 26

Булстат: 115802039

към

0

31.12.2015 г.

ПАСИВ	Сума (хил. лв.)	
РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Година	
	Текуща	Предходна
А. Собствен капитал		
I. Записан капитал	**5**	**5**
II. Премии от емисии		
III. Резерв от последващи оценки		
IV. Резерви		
1. Законови резерви		
2. Резерв, свързан с изкупени собствени акции		
3. Резерв съгласно учредителен акт		
4. Други резерви		
Общо за група IV:	0	0
V. Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т.ч.		
- неразпределена печалба	496	458
- непокрита загуба		
Общо за група V:	496	458
VI. Текуща печалба (Загуба)	**102**	**109**
Общо за раздел А:	603	572
Б. Провизии и сходни задължения		
1. Провизии за пенсии и други подобни задължения		
2. Провизии за данъци, в т.ч.:		
- отсрочени данъци		
3. Други провизии и сходни задължения		
Общо за раздел Б:	**0**	**0**
В. Задължения		
1. Облигационни заеми с отделно посочване на конвертируемите, в т.ч.:	0	0
до 1 година		
над 1 година		
2. Задължения към финансови предприятия, в т.ч.:	549	544
до 1 година	25	36
над 1 година	524	508
3. Получени аванси, в т.ч.:	69	18
до 1 година	69	18
над 1 година		
4. Задължения кам доставчици, в т.ч.:	111	88
до 1 година	111	88
над 1 година		
5. Задължения по полици, в т.ч.:	0	0
до 1 година		
над 1 година		
6. Задължения към предприятия от група, в т.ч.:	0	0
до 1 година		
над 1 година		
7. Задължения, сързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:	0	0
до 1 година		
над 1 година		
8. Други задължения, в т.ч.:	30	33
до 1 година	30	33
над 1 година		
- към персонала, в т.ч.:	13	8
до 1 година	13	8
над 1 година		
- осигурителни задължения, в т.ч.:	5	3
до 1 година	5	3
над 1 година		
- данъчни задължения, в т.ч.:	10	20
до 1 година	10	20
над 1 година		
Общо за раздел В, в т.ч.:	**759**	**683**
до 1 година	**235**	**175**
над 1 година	**524**	**508**
Г. Финансирания и приходи за бъдещи периоди, в т.ч.	0	0
- финансирания		
- приходи за бъдещи периоди		
СУМА НА ПАСИВА (А + Б + В + Г)	**1 362**	**1 255**
	0	0

Дата: 07.03.2016 г.

Съставител:

Ръководител: Илко Александров Желязков

„Кей Консулт“ ЕООД

Приложение № 2
към СС № 1

ОТЧЕТ
ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ
към
31.12.2015 г.

Диалог ЕООД
Пловдив, ул. „Иларион Макариополски“ 26
Булстат: 115802039
0

НАИМЕНОВАНИЕ НА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ	Сума (хил. лв.)	
	Година	
	Текуща	Предходна
А	1	2
Б. Приходи		
1. Нетни приходи от продажби, в т.ч.:	**2 440**	**1 744**
а) Продукция	1 440	1 101
б) Стоки	997	643
в) Услуги	3	
2. Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство		
3. Разходи за придобиване на активи по стопански начин		
4. Други приходи, в т.ч.:	**1**	**12**
- приходи от финансирания		
Общо приходи от оперативна дейност (1+2+3+4)	**2 441**	**1 756**
5. Приходи от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:		
- приходи от участия в предприятия от група		
6. Приходи от други инвестиции и заеми, признати като нетекущи (дългосрочни) активи, в т.ч.:		
- приходи от участия в предприятия от група		
7. Други лихви и финансови приходи, в т.ч.:		
а) Приходи от предприятия от група		
б) Положителни разлики от операции с финансови активи		
в) Положителни разлики от промяна на валутни курсове		
Общо финансови приходи (5+6+7)	**0**	**0**
8. Загуба от обичайната дейност	**0**	**0**
9. Извънредни приходи		
Общо приходи (1+2+3+4+5+6+7+9)	**2 441**	**1 756**
10. Счетоводна загуба (общо приходи - общо разходи)	**0**	**0**
11. Загуба (10+ред 11 и ред 12 от раздел А)		
Всичко (Общо приходи + 11)	**2 441**	**1 756**
А. Разходи		
1. Намаление на запасите от продукция и незавършено производство		
2. Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т.ч.:	**1 153**	**866**
а) суровини и материали	916	709
б) външни услуги	237	157
3. Разходи за персонала, в т.ч.:	**213**	**141**
а) разходи за възнаграждения	180	119
б) разходи за осигуровки, в т.ч.:	33	22
- осигуровки, свързани с пенсии		
4. Разходи за амортизация и обезценка, в т.ч.:	**40**	**20**
а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.:	**40**	**20**
- разходи за амортизация	40	20
- разходи за обезценка		
б) разходи от обезценка на текущи (краткотрайни) активи		
5. Други разходи, в т.ч.:	**878**	**563**
а) балансова стойност на продадените активи	877	557
б) провизии		
Общо разходи за оперативна дейност (1+2+3+4+5)	**2 284**	**1 590**
6. Разходи от обезценка на финансови активи, включително инвестициите, признати като текущи (краткосрочни) активи, в т.ч.:	**1**	
- отрицателни разлики от промяна на валутни курсове	1	
7. Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч.:	**43**	**46**
а) разходи, свързани с предприятия от група		
б) отрицателни разлики от операции с финансови активи		
Общо финансови разходи (6+7)	**44**	**46**
8. Печалба от обичайна дейност	**113**	**120**
9. Извънредни разходи		
Общо разходи (1+2+3+4+5+6+7+9)	**2 328**	**1 636**
10. Счетоводна печалба (общо приходи - общо разходи)	**113**	**120**
11. Разходи за данъци от печалбата	**11**	**11**
12. Други данъци, алтернативни на корпоративния данък		
13. Печалба (10-11-12)	**102**	**109**
Всичко (Общо разходи + 11 + 12 + 13)	**2 441**	**1 756**

Дата: 07.03.2016 г.

Съставител: „Кей Консулт“ ЕООД

Ръководител: Илко Александров Желязков

ДИАЛОГ ПЛОВДИВ ЕООД

„КЕЙ КОНСУЛТ“ ЕООД * „KEY CONSULT“ LTD * ПЛОВДИВ PLOVDIV

Приложение към финансовия отчет
на
"ДИАЛОГ" ЕООД - Пловдив
БУЛСТАТ 115802039

към 31.12.2015 година

1. <u>Учредяване и регистрация</u>

"ДИАЛОГ " ЕООД е регистрирано в Пловдивски окръжен съд по фирмено дело № 2664/2003 година. Едноличен собственик на капитала е Илко Александров Желязков. Дружеството се управлява и представлява от Илко Александров Желязков.
Предмет на дейност: Производство на кухненски мебели.

2. <u>Счетоводна политика</u>

2.1. Общи положения

Дружеството води своето текущо счетоводство и изготвя финансовите си отчети в съответствие с изискванията на българското търговско и счетоводно законодателство. Годишният финансов отчет е изготвен при спазване на принципа на историческата цена. Всички данни за 2014 и за 2015 години са представени в в хиляди лева.

2.2. Дефиниция и оценка на елементите на счетоводния баланс

Счетоводният баланс е съставен въз основа на информацията за салдата от счетоводните сметки към 31.12.2015 година. Спазено е изискването на СС1 за двустранна форма на баланса.

2.2.1. Нематериални активи – През 2015 са получени сертификати за „Система за управление на здравословни и безопасни условия на труд", „Сиатема за управление на околната среда" и „Система за управление на качеството". Същите са заведени по група 21 със срок на амортизация съвпадащ със срока на валидност.

2.2.2. Дълготрайните материални активи са оценени по цена на придобиване, образувана от покупната им стойност и допълнителните разходи, извършени по придобиването им и намалени с размера на начислената амортизация. През 2015 г. има новозакупени и въведени в експлоатация машини и производствено оборудване, автомобили и компютърна техника общо за 184 хил. лева. Заведени в група 20, но не въведени в експлоатация сграда и съоръжение общо за 636 хил. лева.

Прагът на същественост от 700 лева и изискването на критериите за ДА съгласно НСС са водещи за завеждането на един актив, като дълготраен.

2.2.3. Стоково материалните запаси при тяхната покупка са оценявани по цена на придобиване. При потребление на налични материални активи се използва метода на „среднопретеглената стойност" и са влагани в произведените мебели съобразно индивидуални разходни норми за всяка поръчка.

2.2.4. Вземанията в лева са оценени по стойността на тяхното възникване. Към 31.12.2015 г. вземанията са от доставчици и клиенти от чужбина и платени гаранции.

2.2.5. Паричните средства в лева са оценени по номиналната им стойност, а паричните средства във валута по заключителния курс на БНБ към 31.12.2015. За целите на съставянето на отчета парите са представени, като пари в каса и разплащателни сметки.

2.2.5. Разходи за бъдещи периоди Платените застраховки през 2015 отнасящи се за 2016 година.

2.2.6. Собствен капитал. Записаният капитал е представен по неговата номинална стойност и съответства на актуалната му съдебна регистрация. Към 31.12.2015 година внесеният напълно записан капитал е в размер на 5 хил. лева, чийто едноличен собственик е Илко Желязков. Дружеството не е натрупвало резерви, както през предходните, така и през

текущата година. Натрупаната печалба и текущата такава са посочени в съответните пера на баланса.

2.2.7. Задълженията в лева са оценени по стойността на тяхното възникване. Към 31.12.2015 г. дружеството има дългосрочни и краткосрочни задължения.

Краткосрочни: Овърдрафт; Към доставчици; Задължения към персонала; Осигурителни задължения; Задължения по ЗКПО и ЗДДС; други.

Дългосрочни: Банков заем.

2.3. Дефиниция и оценка на отчета за приходите и разходите

Отчета за приходите и разходите е съставен въз основа на информацията от счетоводните регистри за 2015 година. Спазено е изискването на СС1 за двустранна форма на отчета.

2.3.1. Разходите са отчетени по икономически елементи съгласно изискванията на Закона за счетоводството и отнесени към разходи за дейността или административни такива съобразно естеството им. Разходите за дейността участват във формирането на стойността на произведените изделия. Административните разходи се отнасят към печалба (загуба) от текущата година.

2.3.1.1 За персонала начислените работни заплати, свързаните с тях задължителни и допълнителни осигуровки, както и полагаемите обезщетения по КТ и КСО.

2.3.1.2 Амортизация на дълготрайните материални и нематериални активи са начислявани, като последователно е прилаган линейният метод за периода на полезен живот. Стойностният праг на същественост за дълготрайните материалени активи е 700 лв. По групи активи са прилагани следните амортизационни норми:

- Машини и оборудване 30%
- Транспортни средства 25%
- Програмни продукти и компютърни системи 50%
- Други ДМА 15%
- Нематериални активи 33,3(3)%

2.3.1.3 Финансови разходи. Финансовите разходи са свързани с обслужването на обичайната дейност на фирмата – банкови такси и лихви по отпуснати банкови заеми.

2.3.2. Приходи.

Всички приходи са от обичайната дейност на дружеството и няма извънредни такива. Отчетени са приходи от продажба на стоки, продукция и услуги. В „други приходи“ са отчетени отписаните задължения.

2.3.3. Признаване на приходите и разходите. Приходите от продажби и разходите за дейността са начислени в момента на тяхното възникване независимо от паричните постъпления и плащания. Фирмата получава парични постъпления свързани с авансови плащания, които са отнасяни по перо „Клиенти по аванси”. Отчитането и признаването на приходите и разходите се извършва при спазване на изискването за причинно следствена връзка между тях.

2.4. Данъчно облагане

Дружеството приключва отчетната година със счетоводна печалба. След преобразуване за данъчни цели дружеството декларира облагаема печалба и съгласно българското данъчно законодателство дължи корпоративен данък в размер на 10% върху облагаемата печалба.

4. Разпределение на печалбата

Едноличният собственик на капитала е взел решение за неразпределение на печалбата.

ДИАЛОГ ПЛОВДИВ ЕООД

Дата: 07.03.2016г.
гр. Пловдив

Управител.....
/Илко Желязков/