Баланс

на фирма: Холидей Рентълс ООД
ЕИК по БУЛСТАТ: 201587645
Седалище и адрес на управление: София, бул. Ломско шосе № 228 А
към 31.12.2022

АКТИВ **ПАСИВ**

Раздели, групи, статии	Сума (Хил. левове)		Раздели, групи, статии	Сума (Хил. левове)	
	Текуща година	Предходна година		Текуща година	Предходна година
Б. НЕТЕКУЩИ (ДЪЛГОТРАЙНИ) АКТИВИ			**А. СОБСТВЕН КАПИТАЛ**		
II. Дълготрайни материални активи			**IV. Резерви**		
3. Съоръжения и други	3	4	4. Други резерви	3	
Общо за група II:	**3**	**4**	**Общо за група IV:**	**3**	
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ Б:	**3**	**4**	**V. Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т.ч.:**		
В. ТЕКУЩИ (КРАТКОТРАЙНИ) АКТИВИ			- неразпределена печалба	13	7
II. Вземания			- непокрита загуба	(2)	(2)
1. Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:	5	5	**Общо за група V:**	**11**	**5**
Общо за група II:	**5**	**5**	VI. Текуща печалба (загуба)	1	6
IV. Парични средства, в т.ч.:			**ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ А:**	**15**	**11**
- в брой		3	**В. ЗАДЪЛЖЕНИЯ:**		
- в безсрочни сметки (депозити)	9	4	4. Задължения към доставчици, в т.ч.:	**1**	**4**
Общо за група IV:	**9**	**7**	до 1 година	1	4
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ В:	**14**	**12**	8. Други задължения, в т.ч.:	**1**	**1**
			до 1 година	1	1
			- към персонала, в т.ч.:	**1**	
			до 1 година	1	
			- данъчни задължения, в т.ч.:		**1**
			до 1 година		1
			ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ В, в т.ч.:	**2**	**5**
			до 1 година	2	5
СУМА НА АКТИВА (А+Б+В+Г)	**17**	**16**	**СУМА НА ПАСИВА (А+Б+В+Г)**	**17**	**16**

Дата: 13.02.2023
Съставител:

Stefan Nikolaev Solakov
Digitally signed by Stefan Nikolaev Solakov
Date: 2023.05.18 09:12:35 +03'00'

Ръководител: Емил Христов Маринчев

Emil Hristov Marinchev
Digitally signed by Emil Hristov Marinchev
Date: 2023.05.18 09:11:33 +03'00'

Отчет за приходите и разходите

на фирма: Холидей Рентълс ООД
ЕИК по БУЛСТАТ: 201587645
Седалище и адрес на управление: София, бул. Ломско шосе № 228 А
за период: 01.01.2022 - 31.12.2022

РАЗХОДИ **ПРИХОДИ**

Наименование на разходите	Сума (Хил. левове)		Наименование на приходите	Сума (Хил. левове)	
	Текуща година	Предходна година		Текуща година	Предходна година
А. РАЗХОДИ			**Б. ПРИХОДИ**		
2. Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т.ч.:	**21**	**19**	1. Нетни приходи от продажби, в т.ч.:	**36**	**40**
а) суровини и материали	13	11	в) услуги	36	40
б) външни услуги	8	8	4. Други приходи, в т.ч.:	**2**	**2**
3. Разходи за персонала, в т.ч.:	**14**	**15**	- приходи от финансирания	2	2
а) разходи за възнаграждения	12	13	**Общо приходи от оперативна дейност (1+2+3+4)**	**38**	**42**
б) разходи за осигуровки, в т.ч.:	2	2	**Общо приходи (1+2+3+4+5+6+7+9)**	**38**	**42**
4. Разходи за амортизации и обезценка, в т.ч.:	**2**	**1**			
а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материали и нематериални активи, в т.ч.:	2	1			
аа разходи за амортизация	2	1			
Общо разходи за оперативна дейност (1+2+3+4+5)	**37**	**35**			
8. Печалба от обичайна дейност	**1**	**7**			
Общо разходи (1+2+3+4+5+6+7)	**37**	**35**			
9. Счетоводна печалба (общо приходи - общо разходи)	**1**	**7**			
10. Разходи за данъци от печалбата		**1**			
12. Печалба (9-10-11)	**1**	**6**			
Всичко (Общо разходи+10+11+12)	**38**	**42**	**Всичко (Общо приходи+10)**	**38**	**42**

Дата: 13.02.2023
Съставител:

Ръководител: Емил Христов Маринчев

Stefan Nikolaev Solakov
Digitally signed by Stefan Nikolaev Solakov
Date: 2023.05.18 09:12:10 +03'00'

Emil Hristov Marinchev
Digitally signed by Emil Hristov Marinchev
Date: 2023.05.18 09:11:57 +03'00'

ОПОВЕСТЯВАНЕ КЪМ СЧЕТОВОДНАТА ПОЛИТИКА

Към датата на изготвяне на годишните финансови отчети дружеството не обявено в несъстоятелност и ликвидация. Приложен е принципа на действащото предприятие и не се очаква в обозримо бъдеще значително да намали дейността си.

1. Годишни финансови отчети- дружеството прилага следните принципи при изготвяне на годишните си финансови отчети: вярно и честно представяне, текущо начисляване,последователност на представянето, същественост предимство на формата пред съдържанието, принципа на действащото предприятие, съпоставимост на приходите и разходите. Дружеството прилага Националните счетоводни стандарти при изготвянето на ГФО за 2022 г.

За оценъчна база при изготвянето на финансовия отчет е използвана предходна година.

2. Отчитане на стоково- материалните запаси- стоково- материалните запаси се заприхождават по цена на придобиване и се изписват по средно претеглена стойност.

Не са правени намаления на отчетните стойности.

Инвентаризирани са съгласно записаните в Закона за счетоводството срокове. Липсите и излишъците се отразяват в текущия период към момента на тяхното установяване.

3. Амортизации и нетекущи активи- амортизацията на нетекущите активи се начислява от месеца, следващ месеца на придобиване. Възприет е линейния метод на амортизиране. Амортизационните норми възприети от дружеството са както следва:

машини и оборудване- 30%
транспортни средства- 25%
компютри, софтуер и офис техника-50%
съоражения- 15%

Изготвен е данъчен амортизационен план.

Нетекущите активи се заприхождават по цена на придобиване плюс всички допълнителни разходи, направени за въвеждане на актива в експлоатация. Изписват се при пълното им амортизиране. Допълнителните разходи направени по даден актив се отчитат в увеличение на отчетната му стойност в случай, че се очаква да черпи допълнителна икономическа изгода над първоначално установената стандартна ефективност. В противен случай се отчитат като текущ разход.

Възприетият праг на същественост на нетекущите активи е 700 лв.

Нетекущите активи се инвентаризират съгласно записаните в Закона за счетоводството срокове. Липсите и излишъците се отразяват в текущия период към момента на тяхното установяване.

4. Отчет за паричните потоци- съставен е по прекия метод като входящите и изходящите парични потоци са групирани в основна дейност, инвестиционна дейност и финансова дейност.

През периода обхванат във финансовия отчет няма парични средства, които не са на разположение за ползване от ръководството на предприятието.

В отчета за паричния поток са включени парични средства в каса и банкови сметки и депозити.

5. Нетни печалби и загуби за периода, фундаментални грешки и промени в счетоводната политика- през периода, който обхваща годишния финансов отчет не са правени промени в счетоводната политика.

Фундаменталните грешки и събитията настъпили след датата на годишния финансов отчет се отчитат чрез корекция на салдото на неразпределената печалба/ загуба от предходни години.

Датата, на която финансовите отчети са окончателно одобрени от управителите/членовете на съвета на директорите/ за публикуване е 17.01.2023 г.

6. Данъци от печалбата- през обхванатия период не са начислявани данъци от печалбата върху временни разлики. Счетоводната и данъчната амортизация съвпадат, не са бракувани и изписвани нетекущи активи, не са начислявани неизползвани отпуски и осигурителни вноски върху тях. Отпуските се използват през текущия период.

Текущият данък върху печалбата се отразява като краткосрочно задължение в Счетоводния баланс.

7. Лизинг- през текущия период дружеството не е сключило дългосрочни договори за финансов лизинг на нетекущи активи.

8. Приходи и разходи- приходите на дружеството се начисляват към момента на извършването на услугите, а не към момента на получаване на паричните средства. Приходите и разходите, от които предприятието ще черпи икономическа изгода след датата на годишния финансов отчет се отчитат като приходи/разходи за бъдещи периоди.

Разходите се начисляват към момента на тяхното възникване.

9. Ефекти от промени на валутните курсове- средствата в чуждестранна валута се преоценяват към 31.12. на съответната година по централния курс на Българска народна банка за съответната валута. Обезценките се отчитат като текущ финансов разход, а преоценките като текущ финансов приход.

10. Доходи на персонала- доходите на персонала, които дружеството начислява са краткосрочни и доходи при напускане. Отпуските се използват и изплащат най- късно към 31.12. на годината, в която са възникнали.

Към 31.12.2022 г. дружеството няма задължения по компенсируеми отпуски и осигурителни вноски към тях.

11. Оповестяване на свързани лица- през отчетния период дружеството няма извършени сделки със свързани лица

12. Обезценка на активи- през периода, обхванат в годишния финансов отчет не са правени обезценки на активи.