СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС
НА ФИРМА „ВАЛТЕО ГИФТС" ЕООД
към 31.12.2020 г.

АКТИВ **ПАСИВ**

РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума /хил. лева/		РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума /хил. лева/	
	Текуща година	Предходна година		Текуща година	Предходна година
А. ЗАПИСАН, НО НЕВНЕСЕН КАПИТАЛ	**-**	**-**	**А. СОБСТВЕН КАПИТАЛ**		
Б. НЕТЕКУЩИ (ДЪЛГОТРАЙНИ) АКТИВИ			**I. Записан капитал**	1	1
I. Дълготрайни материални активи			**II. Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т.ч.:**		
Общо за група I:	**-**	**-**	- неразпределена печалба		
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ Б:	**-**	**-**	- непокрита загуба		
В. ТЕКУЩИ (КРАТКОТРАЙНИ) АКТИВИ			**Общо за група II :**	-	-
I. Материални запаси			**III. Текуща печалба (загуба)**	22	15
1. Материали	-	-	**ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ А:**	**23**	**16**
2. Стоки	12	10	**Б. ЗАДЪЛЖЕНИЯ:**		
Общо за група I:	**12**	**10**	1. Задължения към доставчици в т.ч.:	**3**	**1**
II. Вземания			до 1 година	3	1
1. Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:			2. Други задължения, в т.ч.:	**3**	**2**
2. Други вземания	9	1	до 1 година		2
Общо за група II:	**9**	**1**	- към персонала, в т.ч.:	-	-
III. Парични средства, в т.ч.:			до 1 година		
- в брой	2	3	- осигурителни задължения, в т.ч.:	-	-
- в безсрочни сметки (депозити)	6	5	до 1 година		
Общо за група III:	**8**	**8**	- данъчни задължениия, в т.ч.:	**3**	**2**
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ В:	**29**	**19**	до 1 година	3	2
			ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ Б, в т.ч.:	**6**	**3**
СУМА НА АКТИВА (А+Б+В)	**29**	**19**	**СУМА НА ПАСИВА (А+Б)**	**29**	**19**

Дата на съставяне: 30.03.2021 г.

Съставител: СИЛВЪР АКАУНТ КЛУБ ЕООД
Мирослав Руменов Иванов

Ръководител: Валерия Гайкова Митова-Благоева

ВАЛТЕО ГИФТС гр. Варна ЕООД

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ
НА ФИРМА „ВАЛТЕО ГИФТС" ЕООД
ЗА ПЕРИОДА 01.01.2020 г. до 31.12.2020 г.

НАИМЕНОВАНИЕ НА РАЗХОДИТЕ	Сума /хил. лева/		НАИМЕНОВАНИЕ НА ПРИХОДИТЕ	Сума /хил. лева/	
	Текуща година	Предходна година		Текуща година	Предходна година
А. РАЗХОДИ			**Б. ПРИХОДИ**		
1. Намаление на запасите от продукция и незавършено производство			1. Нетни приходи от продажби, в т.ч.:	**113**	**67**
2. Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т.ч.:	**41**	**20**	а) продукция		
а) суровини и материали	1	1	б) стоки	113	67
б) външни услуги	40	19	в) услуги		
3. Разходи за персонала, в т.ч.:	-	-	2. Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство		
а) разходи за възнаграждения			3. Разходи за придобиване на активи по стопански начин		
б) разходи за осигуровки, в т.ч.:			4. Други приходи, в т.ч.:		
- осигуровки, свързани с пенсии			- приходи от финансирания		
4. Разходи за амортизации и обезценка, в т.ч.:	-	-	**Общо приходи от оперативна дейност (1+2+3+4)**	**113**	**67**
а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материали и нематериални активи, в т.ч.:	-	-	5. Приходи от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:		
- разходи за амортизация			- 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.ч.:	**39**	**26**	7. Други лихви и финансови приходи, в т.ч.:		
а) балансова стойност на продадените активи	39	25	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)	**80**	**46**	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			**Общо приходи от дейността**	**113**	**67**
7. Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч.:	**9**	**4**	8. Загуба от обичайна дейност	-	-
а) разходи, свързани с предприятия от група			9. Извънредни приходи		
б) отрицателни разлики от операции с финансови активи			**Общо приходи (1+2+3+4+5+6+7+9)**	**113**	**67**
Общо финансови разходи (6+7)	9	4	10. Счетоводна загуба (общо приходи - общо разходи)	-	-
Общо разходи за дейността	89	50	11. Загуба (10 + ред 11 и 12 от раздел А)		
8. Печалба от обичайна дейност	24	17			
9. Извънредни разходи					
Общо разходи (1+2+3+4+5+6+7+9)	89	50			
10. Счетоводна печалба (общо приходи - общо разходи)	24	17			
11. Разходи за данъци от печалбата	**2**	**2**			
- текущ данък от печалбата	**2**	**2**			
- изменение в отсрочени данъци					
12. Други данъци, алтернативни на корпоративния данък					
13. Печалба (10 - 11 - 12)	**22**	**15**			
Всичко (Общо разходи + 11 + 12 + 13)	113	67	**Всичко (Общо приходи + 11)**	113	67

Дата на съставяне: 30.03.2021 г.

Съставител:
СИЛВЪР АКАУНТ КЛУБ ЕООД
Мирослав Руменов Иванов

Ръководител:
Валерия Тодорова Митова-Благоева

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИЯ ПОТОК
НА ФИРМА „ВАЛТЕО ГИФТС" ЕООД
ЗА ПЕРИОДА 01.01.2020 г. до 31.12.2020 г.

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						
1. Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	164	127	37	70	58	12
2. Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения			-			-
3. Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденти и други подобни		9	(9)		4	(4)
4. Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики			-			-
5. Плащания при разпределения на печалби		14	(14)			-
6. Платени и възтановени данъци върху печалбата		2	(2)			-
7. Платени и възтановени други данъци		4	(4)		1	(1)
8.Други парични потоци от основната дейност		8	(8)	3	3	-
Всичко парични потоци от основна дейност (А)	164	164	-	73	66	7
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност			-			-
Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б)	-	-	-	-	-	-
В. Парични потоци от финансова дейност						
1. Парични потоци от емитиране и обратно изкупуване на ценни книжа			-	1		1
Всичко парични потоци от финансова дейност (В)	-	-	-	1	-	1
Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)	164	164	-	74	66	8
Д. Парични средства в началото на периода			8			
Е. Парични средства в края на периода			8			8

Дата на съставяне: 30.03.2021 г.

Съставител: СИЛВЪР АКАУНТ КЛУБ ЕООД
Мирослав Руменов Иванов

Ръководител: Валерия Митова Благоева

ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ
НА ФИРМА „ВАЛТЕО ГИФТС" ЕООД за 2020 г.

Приложение № 4 към СС1

(хил.лв.)

ПОКАЗАТЕЛИ	Записан капитал	Премии от емисии	Резерв от последващи оценки на активи и пасиви	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	1									15	16
2. Изменения за сметка на собствениците в т.ч.											-
- увеличение											-
3. Финансов резултат за текущия период										22	22
4. Разпределение на печалбата								15		(15)	-
в т.ч. за дивиденти								(15)			(15)
5. Други изменения в собствения капитал											-
6. Собствен капитал към края на отчетния период	1	-	-	-	-	-	-	-	-	22	23

Дата на съставяне: 30.03.2021 г.

Съставител

СИЛВЪР АКАУНТ КЛУБ ЕООД
Мирослав Руменов Иванов

Ръководител:
Валерия Танкова Минова-Благоева

Приложение №5 към СС1

СПРАВКА
за нетекущите (дълготрайните) активи
НА ФИРМА „ВАЛТЕО ГИФТС" ЕООД
към 31.12.2020 г.

(хил.лв)

	ПОКАЗАТЕЛИ	Отчетна стойност на нетекущите активи				Последваща оценка		Преоценена стойност (4+5-6)	Амортизация				Последваща оценка		Преоценена амортизация в края на периода (11+12-13)	Балансова стойност в края на периода (7-14)
		В началото на периода	На постъпили през периода	На излезлите през периода	В края на периода (1+2-3)	Увели-чение	Нама-ление		В началото на периода	Начис- лена през периода	Отписана през периода	В края на периода (8+9-10)	Увели-чение	Нама-ление		
	а	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
I.	**Дълготрайни материални активи**															
1	Машини, производствено оборудване и апаратура				-			-				-			-	-
2	Съоръжения и други				-			-				-				-
	Общо за група I	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Общо нетекущи (дълготрайни) активи	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Дата на съставяне: 30.03.2021 г.

Съставител
СИЛВЪР АКАУНТ КЛУБ ЕООД
Мирослав Руменов Иванов

Ръководител:
Валерия Танкова Митова-Благоева

Приложение към годишен финансов отчет
на „ВАЛТЕО ГИФТС ” ЕООД, гр. Варна
към 31.12.2020 година

I. Общи положения

1. Регистрация

„ВАЛТЕО ГИФТС ” ЕООД е регистрирано на 12.02.2019 г. в Търговския регистър на Република България. Притежава ЕИК 205516528. Седалището на дружеството е гр. Варна, ж.к. Младост, бл.145, вх.6, ет.3, ап.106.
Дружеството има основен предмет: Търговия със стоки посредством електронни платформи, внос и износ на стоки.

Едноличен собственик на капитала на дружеството е Валерия Танкова Митова-Благоева.

2. База за изготвяне на счетоводния отчет

Дружеството осъществява своето текущо счетоводство и изготвя финансовите си отчети в съответствие с изискванията на българското търговско и счетоводно законодателство и в частност изскванията на НСФОМСП (СС).

Настоящият годишен финансов отчет е изготвен при спазване на следните принципи: текущо начисляване, действащо предприятие, предпазливост, съпоставимост между приходите и разходите, предимство на съдържанието пред формата, запазване на счетоводната политика от предходния отчетен период, независимост на отделните отчетни периоди и стойностна връзка между начален и краен баланс.

Всички данни в настоящия финансов отчет за 2020 година са представени в хил. лв.

Годишният финансов отчет се изготвя въз основа на счетоводното предположение за действащо предприятие при прилагане на финансовата концепция за поддържане на собствения капитал.

Приложението на счетоводните стандарти изисква от ръководството да приложи някои счетоводни предположения и приблизителни счетоводни преценки при изготвяне на годишния финансов отчет и при определяне на стойността на някои от активите, пасивите, приходите и разходите. Всички те са извършени на основата на най-добрата преценка, която е направена от ръководството към датата на изготвянето на финансовия отчет. Действителните резултати биха могли да се различават от представените в настоящия финансов отчет.

II. Прилагани счетоводни политики и дефиниция и оценка на елементите на счетоводния баланс.

1. Дълготрайни материални и нематериални активи

При признаването и отчитането на материалните и нематериалните активи като дълготрайни се спазват изискванията на СС 16 Дълготрайни материални активи и СС 38 Нематериални активи. 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 700 лв.

Дълготрайните материални и нематериални активи са оценени по цена на придобиване, образувана от покупната им стойност и допълнителните разходи, извършени по придобиването им и намалена с размера на начислената амортизация.

2. Амортизационна политика

За определяне на размера на амортизациите се прилага линеен метод със следните амортизационни норми:

Табл. 1 Амортизационни норми за 2020 г. и 2019 г.

АКТИВИ	*АМОРТ. НОРМА ЗА 2020 г.*	*АМОРТ. НОРМА ЗА 2019 г.*
Автомобили	25%	25%
Офис оборудване	15%	15%
Машини и оборудване	50,30%	50,30%

3. Материални запаси

Методът по който дружеството изписва материалните си запаси е средно–претеглена стойност. В случай че в края на отчетния период стойността на материалните запаси превишава тяхната нетна реализируема стойност, материалните запаси подлежат на обезценка.

В края на периода в Дружеството има налични стоково-материални запаси в размер на 12 хил. лв.

4. Вземания

Към 31.12.2020 г. Дружеството има вземания в размер на 9 хил. лв.

5. Парични средства.

Паричните средства се оценяват по тяхната номинална стойност. Паричните средства в чуждестранна валута при закупуване се оценяват по валутния курс на придобиване.

В края на всеки отчетен период предприятието преоценява своите парични средства по централен курс на БНБ в последния работен ден.

Към 31.12.2020 г. предприятието разполага с парични средства в размер на 8 хил. лв.

6. Основен капитал

Основният капитал на дружеството е представен по неговата номинална стойност, съгласно съдебното решение за регистрацията му.

Основният капитал е в размер на 1000 лв., разпределен в 100 дяла с номинална стойност 10 лева всеки един и е напълно внесен.

Към 31.12.2020 година участието в дружествения капитал е както следва:

1. Валерия Танкова Митова-Благоева - 100 %

7. Задължения

Задълженията на дружеството са оценени по стойността на тяхното възникване, а тези в чуждестранна валута по заключителен курс на БНБ към 31 декември за съответната година. Към 31.12.2020 г. задълженията са на стойност 6 хил. лв.

III. Признаване на приходите и разходите

Приходите и разходите са признават в момента на тяхното възникване, независимо от паричните постъпления и плащания. Отчитането им се извършва при спазване на принципите за текущо начисляване и съпоставимост на приходите и разходите. Приходите и разходите в резултат на преоценки на валутни позиции са начислявани текущо.

През 2020 г. дружеството реализира приходи от продажба на стоки в размер на 113 хил. лв.

IV. Сделки със свързани лица

През 2020 г. не са извършвани сделки със свързани лица, които да се отклоняват от пазарните цени и условия.

V. Действащо предприятие

Годишният финансов отчет е изготвен на база на основното счетоводно предположение за действащо предприятие. През годината дружеството е реализирало финансов резултат печалба в размер на 22 хил. лв.

VI. Условни задължения

Няма наличие на условни задължения.

VII.Събития след датата на годишния финансов отчет

Няма събития между датата на годишния финансов отчет и датата на одобряване за публикуване, които следва да бъдат оповестени. Годишния финансов отчет е одобрен и изготвен на 30.03.2021 г.

Дата: 30.03.2021 г.

Съставител:
СИЛВЪР АКАУНТ КЛУБ ЕООД
Мирослав Руменов Иванов

Ръководител:
Валерия Танкова Митова-Благоева