

БАЛАНС

ХАЛА ЕС ООД ЕИК 131494562

гр.БАНКЯ ул." ЛИСТОПАД "№ 12

31.12.2017 г.

А К Т И В			
Раздели, групи, статии		Сума	(хил.лева)
		текуща година	предходна година
а		1	2
A.	Записан, но не внесен капитал		
B.	Потекучи (дълготрайни) активи		
I.	Нематериални активи		
1	Концесии, патенти, лицензи, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи	7	
Общо за група I:		7	
II.	Дълготрайни материални активи		
1	Земни и сгради, в т. ч.:	697	712
	- земи	424	424
	- сгради	273	288
2	Машини, производствено оборудване и апаратура	8	
3	Съоръжения и други	23	22
4	Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане	75	75
Общо за група II:		803	809
III.	Дългосрочни финансови активи		
Общо за група III:			
IV.	Отсрочени данъци		
Общо за раздел B:		810	809
B.	Текущи (краткотрайни) активи		
I.	Материални запаси		
1	Продукция и стоки, в т. ч.:	3 037	2 910
	- стоки	3 037	2 910
Общо за група I:		3 037	2 910
II.	Вземания		
	Вземания от клиенти и доставчици, в т. ч.:		
1	ч.:	652	631
2	Други вземания, в т. ч.:	3	4
	- над 1 година		2
Общо за група II:		655	635
III.	Инвестиции		
Общо за група III:			
IV.	Нарични средства, в т. ч.:		
	- в брой	31	11
	- в безсрочни сметки (депозити)	142	112
Общо за група IV:		173	123
Общо за раздел B:		3 865	3 668
G.	Разходи за бъдещи периоди	1	
Сума на актива (A+B+G)		4 676	4 477
B.	Условни активи		

П А С И В			
Раздели, групи, статии		Сума	(хил.лева)
		текуща година	предходна година
а		1	2
A.	Собствен капитал		
I.	Записан капитал	5	5
II.	Премии от емисии		
III.	Резерв от посредстващи оценки		
IV.	Резерви		
Общо за група IV:			
V.	Нагрупана печалба (загуба) от минали години, в т. ч.:		
1	- неразмразена печалба	3 876	3 446
Общо за група V:		3 876	3 446
VI.	Текуща печалба (загуба)	388	429
Общо раздел A:		4 269	3 880
B.	Провизии и сходни задължения		
Общо за раздел B:			
B.	Задължения		
	Задължения към финансови предприятия, в т. ч.:		
1	в т. ч.:	65	181
2	- над 1 година	65	181
3	Задължения към доставчици, в т. ч.:	285	360
4	- до 1 година	285	360
5	- други задължения	57	56
6	- до 1 година	57	54
7	- над 1 година		2
8	- към персонала,	3	2
9	- до 1 година	3	2
10	- осигурителни задължения:	1	
11	- до 1 година	1	
12	- данъчни задължения,	53	51
13	- до 1 година	53	51
Общо раздел B, в т. ч.:		407	597
1	- до 1 година	342	414
2	- над 1 година	65	183
G.	Финансирания и приходи за бъдещи периоди, в т. ч.:		
Сума на пасива (A+B+G)		4 676	4 477
G.	Условни пасиви		

Дата 16.03.2018г.

Съставител:

Марияна Кирилова Люцова
ДИЕЛ 06 ООД

Ръководител:

Елена Иванова Николова

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

на ХАЛА ЕС ООД ЕИК 131494562
адрес гр.БАЛКА УЛ." ЛИСТОПАД "№ 12
с 01.01.2017-31.12.2017г.

Наименование на разходите	Сума (хил. лева)	
	текуща година	предходна година
а	1	2
А. Разходи		
1 Намаление на запасите от продукция и незавършено производство		
2 Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т. ч.:	157	157
а) суровини и материали	22	13
б) външни услуги	135	144
3 Разходи за персонала, в т. ч.:	350	252
а) разходи за възнаграждения	309	217
б) разходи за осигуровки, в т. ч.:	41	35
4 Разходи за амортизация и обезценка, в т. ч.:	26	26
а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т. ч.:	26	26
- разходи за амортизация	26	26
5 Други разходи, в т. ч.:	2915	2738
а) балансова стойност на продадените активи	2915	2738
Общо разходи за оперативна дейност (1+2+3+4+5):	3448	3173
6 Разходи от обезценка на финансови активи, включително инвестициите, признати като текущи (краткосрочни) активи, в т. ч.:	2	3
- отрицателни разлики от промяна на валутните курсове	2	3
7 Разходи за лихви и други финансови разходи, в т. ч.:	11	16
б) отрицателни разлики от операции с финансови активи	1	
Общо финансови разходи (6+7):	13	19
8 Печалба от обичайната дейност	431	477
Общо разходи(1+2+3+4+5+6+7):	3461	3192
9. Счетоводна печалба (общо приходи - общо разходи)	431	477
10. Разходи за данъци от печалбата	43	48
11. Други данъци, алтернативни на корпоративния данък		
12. Печалба (9-10-11)	388	429
Всичко (Общо разходи +10+11+12)	3892	3669

Наименование на приходите	Сума (хил. лева)	
	текуща година	предходна година
а	1	2
Б. Приходи		
1 Нетни приходи от продажби, в т. ч.:	3889	3669
б) стоки	3775	3556
в) услуги	114	113
2 Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство		
3 Разходи за придобиване на активи по стопански начин		
4 Други приходи, в т. ч.:	3	
Общо приходи от оперативна дейност (1+2+3+4):	3892	3669
5 Приходи от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия, в т. ч.:		
6 Приходи от други инвестиции и заеми, признати като нетекучи (дългосрочни) активи, в т. ч.:		
7 Други лихви и финансови приходи, в т. ч.:		
Общо финансови приходи (5+6+7):	0	0
8. Загуба от обичайната дейност	0	0
Общо приходи(1+2+3+4+5+6+7):	3892	3669
9. Счетоводна загуба (общо приходи - общо разходи)	0	0
10. Загуба (9 + ред 10 и 11 от Раздел А)	0	0
Всичко (Общо приходи + 10)	3892	3669

Дата 16.03.2018г.

Съставител:

Марияна Кирилова Люцова
ДИЕЛ 06 ООД

Ръководител:

Елена Иванова Николова



ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ МЕТОД

на ХАЛА ЕС ООД ЕИК 131494562
адрес гр.БАНКЯ ул." ЛИСТОПАД "№ 12
за 2017 г.

Паименование на паричните потоци		Текущ период			Предходен период		
		постъплени- ния	плащания	нетен поток	постъплени- я	плащания	нетен поток
а		1	2	3	4	5	6
А. Парични потоци от основната дейност							
1	Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	4 644	3 447	1 197	4 307	3 793	514
2	Парични потоци, свързани с трудови възпаграждения		348	(348)		252	(252)
3	Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденди и други подобни		12	(12)		16	(16)
4	Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики		2	(2)		3	(3)
5	Платени и възстановени данъци върху печалбата		51	(51)		42	(42)
6	Плащания при разпределения на печалби			-		197	(197)
7	Други парични потоци от основната дейност		594	(594)			-
Всичко парични потоци от основната дейност (А)		4 644	4 454	190	4 307	4 303	4
Б. Парични потоци от инвестиционната дейност							
1	Парични потоци, свързани с дълготрайни активи		25	(25)			-
Всичко парични потоци от инвест. дейност (Б)		-	25	(25)	-	-	-
В. Парични потоци от финансовата дейност							
1	Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми	450	556	(106)		101	(101)
2	Плащания на задължения по лизингови договори		9	(9)		11	(11)
Всичко парични потоци от финансовата дейност (В)		450	565	(115)	-	112	(112)
Г. Изменение на паричните средства през периода		5 094	5 044	50	4 307	4 415	(108)
Д. Парични средства в началото на периода				123			231
Е. Парични средства в края на периода				173			123

Дата 16.03.2018г.

Съставител:

Марияна Кривичева Тодорова

Ръководител:

Елена Иванова Николова



ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

ХАЛА ЕС ООД ЕИК 131494562
гр.БАНКЯ ул." ЛИСТОПАД "№ 12

2017 г.

Показатели	Записан капитал	Премии от емисия	Резерв от последващи оценки	Резерви			Финансов резултат от минали години		Текуща печалба/загуба	Общо собствен капитал
				Законови	свързани с изкупени собствени акции	съгласно учредителен акт	Неразпределена печалба	Непокритата загуба		
а	1	2	3	4	5	6	8	9	10	11
А. Салдо в началото на отчетния период	5						3 876			3 881
Б. Салдо след промени в счетоводната	5						3 876			3 881
1. Финансов резултат за текущия период									388	388
В. Салдо към края на отчетния период	5						3 876		388	4 269
Г. Собствен капитал към края на отчетния	5						3 876		388	4 269

Дата: 16.03.2018г.

Съставител:



Ръководител:

Елена Иванова Николова



1. ИНФОРМАЦИЯ ЗА ДРУЖЕСТВОТО

"ХАЛА ЕС" ООД е дружество, създадено със седалище и адрес на управление гр.София,община Витоша, Баня, ул. Листопад № 12.ЕИК 131494562

Собственост и управление

Към 31 декември 2017 г. разпределението на капитала е както следва:

- ХАЛА ЕС ООД - 5 х.лв.

Дружеството се представлява и управлява от управителите – ЕЛИНА ИВАНОВА НИКОЛОВА и СТОЯН ДИМИТРОВ НИКОЛОВ.

Към 31.12.2017 г. наетия персонал по трудови договори в дружеството е 16 човека.

Предмет на дейност

Предмета на дейност на дружеството през 2017 г.:

- Търговия на едро с мебелен обков.

2. СЧЕТОВОДНА ПОЛИТИКА НА ДРУЖЕСТВОТО

2.1.База за изготвяне на финансовия отчет

Финансовият отчет на "ХАЛА ЕС" ООД е изготвен в съответствие със Счетоводни стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия (СС), утвърдени от Министерския съвет с ПМС № 46/21.03.2005г., в сила от 01.01.2005г и приложими към 31.12.2017 г..

Дружеството води своите счетоводни регистри в български лева (BGN) и изготвя своите официални финансови отчети в съответствие с българското счетоводно и данъчно законодателство. Данните в годишния финансов отчет (ГФО) са представени в хил.лв.

Годишният финансов отчет е изготвен на основата на счетоводната конвенция за историческата цена и въз основа на счетоводното предположение за действащо предприятие, чрез прилагане на концепцията за поддържане на финансовия капитал, като последователно са прилагани и останалите счетоводни принципи определени в СС.

2.2. Отчетна валута

Функционалната и отчетна валута на Дружеството е българският лев., а с въвеждането на еврото като официална валута на Европейския съюз - с еврото в съотношение BGN 1.95583:EUR 1.

2.3. Приходи

Приходите в Дружеството се признават на база принципа за начисляване и до степента, до която стопанските изгоди се придобиват от Дружеството и доколкото приходите могат надеждно да се измерят.

При предоставянето на услуги, приходите се признават, отчитайки етапа на завършеност на сделката към датата на баланса, ако този етап може да бъде надеждно измерен, както и разходите, извършени по сделката и разходите за приключването ѝ.

2.4. Разходи

Разходите в Дружеството се признават в момента на тяхното възникване и на база принципите на начисляване и съпоставимост.

2.5. Дълготрайни материални активи

Дълготрайните материални активи са представени в счетоводния баланс по цена на придобиване, намалена с натрупаната амортизация и загубите от обезценка.

Цената на придобиване включва покупната цена, вкл. митническите такси и всички преки разходи, необходими за привеждане на актива в работно състояние. Преките разходи са: разходи за подготовка на обекта, разходи за първоначална доставка и обработка, разходите за монтаж, разходи за хонорари на лица, свързани с проекта, непризнат данъчен кредит и др. п.

Дружеството е определило стойностен праг от 700.00 лв., под който придобитите активи независимо, че притежават характеристиката на дълготраен актив, се изписват като текущ разход в момента на придобиването им.

Методи на амортизация

Дружеството използва линеен метод на амортизация на дълготрайните материални активи и данъчно признатите норми за амортизация.

Балансовите стойности на дълготрайните материални активи подлежат на преглед за обезценка, когато са налице събития или промени в обстоятелствата, които показват, че балансовата стойност би могла да се отличава трайно от възстановителната им стойност. Ако са налице такива индикатори, че приблизително определената възстановителна стойност е по-ниска от тяхната балансова стойност, то последната се коригира до възстановителната стойност на активите. Възстановителната стойност на дълготрайните материални активи е по-високата от двете: нетна пазарна цена или стойност в употреба. За определянето на стойността в употреба на активите бъдещите парични потоци се дисконтират до тяхната настояща стойност като се прилага дисконтов фактор преди

данъци, който отразява текущите пазарни условия и оценки на времевата стойност на парите и рисковете специфични за съответния актив. Загубите от обезценка се отчитат в отчета за приходи и разходи и/или за сметка на формиран преоценъчен актив за съответните активи.

2.6. Търговски и други вземания

Търговските вземания се представят и отчитат по стойността на оригинално издадената фактура, намалена с размера на обезценката за несъбираеми суми. Приблизителната оценка за съмнителни и несъбираеми вземания се прави, когато за събираемостта на цялата сума съществува висока несигурност. Несъбираемите вземания се обезценяват изцяло, когато това обстоятелство се установи.

2.7. Парични средства

Паричните средства включват касовите наличности и разплащателните сметки в банки.

За целите на изготвянето на отчета за паричните потоци паричните постъпления от клиенти и паричните плащания към доставчици са представени брутно.

2.8. Дружествен капитал и резерви

“ХАЛА ЕС” ООД, като дружество с ограничена отговорност е от категорията на капиталовите дружества, които са задължени да регистрират в търговския регистър определен минимален размер на капитал (основен капитал), който да служи като обезпечение на кредиторите на дружеството с оглед удовлетворяване на техните вземания. Съдружникът отговаря за задълженията на дружеството до размера на своето дялово участие в капитала и може да претендира връщане на това участие само в производство по ликвидация или несъстоятелност.

2.9. Данъци върху печалбата

Текущите данъци върху печалбата са определени в съответствие с изискванията на българското данъчно законодателство – Закона за корпоративното подоходно облагане. Данъчна ставка за 2017 г. е 10 %.

2.10. Задължения към доставчици и други задължения

Задълженията към доставчици и другите текущи задължения се отчитат по стойността на оригиналните фактури (цена на придобиване), която се присма за справедливата стойност на сделката и ще бъде изплатена в бъдеще срещу получените стоки и услуги.

3. УПРАВЛЕНИЕ НА ФИНАНСОВИТЕ РИСКОВЕ

В хода на обичайната си стопанска дейност дружеството може да бъде изложено на различни финансови рискове, най-важните от които са: валутен риск, кредитен риск и ликвиден риск. Затова общото управление на риска е фокусирано върху прогнозиране на резултатите от определени области на финансовите пазари за да се постигне минимизиране на потенциалните отрицателни ефекти, които биха могли да се отразят върху финансовите резултати. Финансовите рискове текущо се идентифицират, измерват и наблюдават с помощта на различни контролни механизми, за да се определят адекватни цени на услугите на дружеството и да се оценят адекватно формите на поддържане на свободните ликвидни средства, без да се допуска неоправдана концентрация на даден риск.

4. СЪБИТИЯ СЛЕД ДАТАТА НА БАЛАНСА

Предприятието е приело да използва допустимия алтернативен подход при отчитането на фундаментални грешки, които са свързани с предходния период.

През 2017 г. предприятието не е получавало правителствени дарения, не е ползвало преотстъпени и опростени данъци.

Дружеството няма и не е отразявало през 2017 г. Биологични активи.

Не са настъпили събития с коригиращ характер след датата на баланса.

16.03.2018 г.

Гр. София

Съставител:

Марияна Люцова



Управител:

Елина Николова

