Canon

КАНОН БЪЛГАРИЯ ЕООД

ГОДИШЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ ЗА 2020 ГОДИНА

Canon

Съдържание:

1. Баланс
2. Отчет за приходите и разходите
3. Отчет за паричния поток
4. Отчет за собствения капитал
5. Оповестителни сведения и други приложения

Обща информация:

Управител

Петрониус Секареану

Седалище

София 1766, ул. Околовръстен път No 251, офис 201

Правни и данъчни консултанти

Валери Колчев ЕООД

ГЛОБАЛ ТАКС АД

Адвокатско дружество Табаков, Табакова и съдружници

Си Ем Ес Камерън Маккена Набаро Олсуанг ЛЛП

Кводал ООД

КПМГ БЪЛГАРИЯ ЕООД

БАЛАНС
на Канон България ЕООД към 31.12.2020 г.

АКТИВ			ПАСИВ		
Раздели, групи, статии	Сума (хил.лв.) текуща година	предходна година	Раздели, групи, статии	Сума (хил.лв.) текуща година	предходна година
а	*1*	*2*	*а*	*1*	*2*
Б.Нетекущи (дълготрайни) активи			А. Собствен капитал		
I. Нематериални активи			I. Записан капитал	1000	1 000
			Общо за група I	*1 000*	*1 000*
Програмни продукти, софтуер			V. Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т.ч.:	391	274
Други			Неразпределена печалба	391	274
Общо за група I					
II. Дълготрайни материални активи			*Общо за група V*	*391*	*274*
Машини, оборудване, апаратура	2	6	VI. Текуща печалба (загуба)	100	117
Общо за група II	*2*	*6*	Общо за раздел А:	1 491	1 391
IV. Отсрочени данъци	11	11			
Общо за раздел Б	13	17			
В. Текущи (краткотрайни) активи					
I. Материални запаси					
Стоки			В. Задължения		
Общо за група I					
II. Вземания					
Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:	290	247	Задължения към доставчици, в т.ч	26	12
			до 1 година	26	12
			Задължения към предприятия от група, в т.ч.:		
Други вземания, в т.ч.	10	10	до 1 година		
до 1 година	10	10	Други задължения, в т.ч.	116	111
			до 1 година	116	111
Общо за група II	*300*	*257*			
IV. Парични средства			към персонала, в т.ч	104	94
разплащателни сметки	1 281	1 237	до 1 година	104	94
			осигурителни предприятия, в т.ч.	3	2
			до 1 година	3	2
			данъчни задължения, в т.ч.	9	15
Общо за група IV	*1 281*	*1 237*	до 1 година	9	15
			Общо за раздел В, в т.ч.:	142	123
			до 1 година	142	123
Общо за раздел В	1 581	1 494			
Г. Разходи за бъдещи периоди	39	3			
Сума на актива	**1 633**	**1 514**	**Сума на пасива**	**1 633**	**1 514**

Дата на съставяне: 30.06.2021г.

Съставител:
Ивайло Огнянов

Управител:
Петрониус Секареану

КАНОН БЪЛГАРИЯ * СОФИЯ * ЕООД

Приложение № 3 към СС 1

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

на КАНОН БЪЛГАРИЯ ЕООД

към 31.12.2020г.

Наименование на разходите	Сума (хил. лева) текуща година	предходна година
а	1	2
Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т ч	170	155
суровини и материали	24	13
външни услуги	146	142
Разходи за персонала, в т ч	571	574
разходи за възнаграждения	503	505
разходи за осигуровки	68	69
Разходи за амортизации и обезценка, в т ч	4	8
разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи	4	8
Други разходи, в т ч	746	877
балансова стойност на продадените активи	723	834
Общо разходи за оперативна дейност	**1491**	**1614**
Разходи от обезценка на финансови активи, включително инвестициите, признати като текущи (краткосрочни) активи, в т ч		
отрицателни разлики от промяна на валутни курсове		
Разходи за лихви и други финансови разходи, в т ч	1	2
отрицателни разлики от операции с финансови активи		2
Общо финансови разходи	**1**	**2**
Общо разходи	**1492**	**1616**
Счетоводна печалба (общо приходи - общо разходи)	112	131
Разходи за данъци от печалбата	12	14
Други данъци, алтернативни на корпоративния данък		
Печалба	100	117
Всичко (Общо разходи)	**1604**	**1747**

Наименование на приходите	Сума (хил. лева) текуща година	предходна година
а	1	2
Нетни приходи от продажби, в т ч	1576	1667
стоки	759	869
услуги	817	798
Други приходи	28	80
Общо приходи от оперативна дейност	**1604**	**1747**
Общо приходи	**1604**	**1747**
Всичко (Общо приходи)	**1604**	**1747**

Дата на съставяне: 30.06.2021г. Съставител: Ивайло Огнянов Управител: Петрониус Секареану

КАНОН БЪЛГАРИЯ * СОФИЯ * ЕООД

Приложение 1 към СС 7

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ МЕТОД

на КАНОН БЪЛГАРИЯ ЕООД

към 31.12.2020г.

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 основната дейност						
Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	1686	1071	615	2095	1307	788
Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		554	(554)		559	(559)
Парични потоци, свързани с дивиденти и други подобни						
Платени и възстановени данъци върху печалбата		16	(16)		26	(26)
Всичко парични потоци от основната дейност	**1686**	**1641**	**45**	**2095**	**1892**	**203**
Б. Парични потоци от инвестиционната дейност						
Парични потоци, свързани с дълготрайни активи						
Всичко парични потоци от инвест. дейност (Б)						
В. Парични потоци от финансовата дейност						
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики						
Други парични потоци от финансовата дейност		1	(1)		2	(2)
Всичко парични потоци от финансовата дейност (В)		1	(1)		2	(2)
Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)	**1686**	**1642**	**44**	**2095**	**1894**	**201**
Д. Парични средства в началото на периода			**1237**			**1036**
Е. Парични средства в края на периода			**1281**			**1237**

Дата на съставяне: 30 06 2021 Съставител: Ивайло Оттяров Управител: Петрониус Секареану

КАНОН БЪЛГАРИЯ ЕООД СОФИЯ

ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

на КАНОН БЪЛГАРИЯ ЕООД

към 31.12.2020г.

Показатели	Основен капитал	Резерви					Финансов резултат от минали години		Текуща печалба или загуба	Общо собствен капитал
		Премии от емисия	Резерв от последващи оценки на активи и пасиви	Целеви резерви			Неразпределена печалба	Непокрита загуба		
				Общи	Специализирани резерви	Други				
а	*1*	*2*	*3*	*4*	*5*	*6*	*7*	*8*	*9*	*10*
Салдо в началото на отчетния период	**1000**						**274**		**117**	**1391**
Финансов резултат за текущия период									100	100
Разпределения на печалбата							117		(117)	
Други изменения в собствения капитал										
Салдо към края на отчетния период	**1000**						**391**		**100**	**1491**
Преизчислен собствен капитал към края на отчетния период	**1000**						**391**		**100**	**1491**

Дата на съставяне: 30.06.2021г.

Съставител: Ивайло Огнянов

Управител: Петрониус Секареану

КАНОН БЪЛГАРИЯ * СОФИЯ * ЕООД

Canon Bulgaria EOOD

251 Okolovrasten pat str.,

1766 Sofia

Bulgaria

Tel.: (+359 2) 975 15 30

Fax:(+359 2) 975 15 36

www.canon.bg

Bank details

Reiffeisenbank (Bulgaria) AD

IBAN BGL: BG62 RZBB 9155 1060 3201 18

IBAN EUR: BG50 RZBB 9155 1460 3201 07

Registration:

City of Sofia Court of Justice

Case 5993/2001

VAT No BG130545865

ID No 130545865

"Канон България" ЕООД

Финансови отчети за годината, приключваща на 31.12.2020 г.

Значими счетоводни политики и оповестителни сведения

Правен статут и предмет на дейност

Еднолично дружество с фирма "Канон България" ЕООД със седалище и управление гр.София, община Младост, ул. Околовръстен път №251, Делта център, офис 201 е вписано в Регистъра за търговски дружества под №62555 с Решение на СГС Ф.Д.№ 5993/2001г., Решения №1/06.06.2001г., №2/28.01.2002г. и №3/29.01.2003г.

Дружеството е с ефективно внесен капитал в размер на 1 000 000 лева.

Основната дейност на фирмата е "Търговия както и внос/износ, сервиз на всички продукти на Канон, предимно копирни машини, факс апарати, принтери, фото и видео камери, търговия с офис машини и аксесоари както и всякаква друга дейност, която не е забранена от българските закони".

Към 31 декември 2020г. едноличен собственик на капитала е "Canon CEE" GmbH, Виена, Австрия. Дружеството се представлява и управлява от Петрониус Секареану.

Значими счетоводни политики и оповестителни сведения

(1) ***Изразяване за съответствие и база за изготвяне***

Дружеството води своето текущо счетоводство и изготвя своите Финансови отчети в съответствие с Националните стандарти за финансови отчети на малки и средни предприятия.

Финансовите отчети са представени в български лева, закръглени до хиляда. Те са изготвени в съответствие с принципа на историческата цена.

Финансовите отчети са изготвени на базата на предположението, че Дружеството е действащо предприятие.

(2) ***Сделки с чуждестранна валута***

Сделките в чуждестранна валута се отчитат в лева по обменния курс на Българска народна банка (БНБ) към датата на сделката. Курсовите разлики, възникващи при уреждането на вземанията и задълженията при курсове, различни от тези, по които първоначално са били осчетоводени, се отчитат като финансови приходи или финансови разходи за периода, в който възникват. Паричните средства, вземанията и задълженията в чуждестранна валута към 31 декември 2020 година са оценени в настоящия финансов отчет по заключителния курс на БНБ.

(3) ***Дълготрайни активи***

Дълготрайни материални активи

Дружеството е възприело за ДМА да се отчитат такива от които:

- се очаква да се получат икономически изгоди, свързани с актива,

- се очаква да бъдат използвани през повече от един отчетен период.
- се използват за обичайната дейност и за административни нужди,

Дълготрайните материални активи се признават съгласно препоръчителния подход на СС 16 "Дълготрайни материални активи" по цена на придобиване. Цената на придобиване включва покупната цена, включително митата и невъзстановимите данъци върху покупката, както и всички преки разходи за привеждането на актива в работно състояние за предвидената му употреба. След първоначалното признаване, всеки дълготраен актив се отчита по цена на придобиване, намалена с натрупаната амортизация. Към датата на изготвяне на баланса няма отчетени загуби от обезценка, доколкото възстановимата стойност според ръководството на Дружеството е по-висока от балансовата стойност, по която се отчитат дълготрайните материални активи. Когато в дълготрайните материални активи се съдържат компоненти с различна продължителност на полезен живот, те се отчитат отделно.

Последващи разходи

Разходи възникнали, за да се подмени главен компонент на дълготраен материален актив, който се отчита отделно, включително и разходи за основен ремонт се капитализират, само ако увеличават бъдещата икономическа изгода от актива. Всички останали разходи се признават в отчета за приходите и разходите като текущ разход в момента на възникването им.

Амортизация

Амортизацията се начислява в Отчета за приходите и разходите на база линения метод въз основа на очаквания срок на полезен живот на имотите, машините, съоръженията и оборудването. Амортизацията на дълготрайните активи се начислява от датата на въвеждането им в експлоатация. Годишните амортизационни норми (%) за счетоводни цели са в съответствие с корпоративните изисквания за финансово отчитане на Канон, а именно:

- машини и оборудване 33%
- транспортни средства 33%
- офис обзавеждане 20%
- програмни продукти 33%
- права върху собственост 33%

За данъчни цели е изготвен данъчен амортизационен план съгласно изискванията на данъчното законодателство.

От 4 януари 2008 година ръководството на дружеството е възприело политика на капитализиране на материални активи в случай, че тяхната цена на придобиване е еквивалетна или надвишава ниво на същественост 700 лева.

(4) ***Краткосрочни вземания***

Търговските и други вземания се отчитат нетно от възникнали загуби от обезценка.

Вземанията имат добра събираемост.

Към датата на съставяне на годишния финансов отчет значителна част от вземанията в падеж са погасени.

(5) ***Парични средства***

Паричните средства и паричните еквиваленти включват парични наличности по банкови сметки и подотчетни лица. Дружеството не извършва касови транзакции и не разполага с парични наличности в брой.

(6) ***Стоково-материални запаси***

Стоково-материалните запаси са стоки за продажба. Стоките се заприходяват по доставна стойност. Доставната стойност включва сумата от всички разходи по закупуването, както и други разходи, направени във връзка с доставянето на стоково-материалните запаси до сегашното им местоположение и състояние. Разходите по закупуването включват покупната цена, вносните мита и такси, невъзстановимите данъци, разходите по доставката и други разходи, които допринасят за привеждане на стоките в готов за тяхното използване вид. Използваният метод на отписване на стоково-материалните запаси при тяхното потребление е *първа* входяща - *първа* изходяща (FIFO).

Оценка на стоково-материалните запаси до нетна реализуема стойност

Корпоративните изисквания за финансово отчитане на "Канон" изискват стриктен контрол на състоянието на стоките за продажба. Тъй като това са стоки които бързо остаряват морално и са обект на технически риск, периодично се извършва тестване на обръщаемостта на стоките и в случай, че се констатира застояване, което е съществено, стоките се обезценяват. Тези обезценки рефлектират върху балансовата стойност на стоките, като резултат към датата на изготвянето на финансовите отчети балансовата стойност на стоките по-ниска от нетната им реализуема стойност. Стоките са представени в баланса нетно от начислените обезценки.

(7) ***Капитал***

Регистрираният капитал е записан по историческа цена в деня на регистриране.

(8) ***Доходи на персонала***

Дружеството признава като задължение недисконтираната сума на оценените разходи по платен годишен отпуск, очаквани да бъдат изплатени на служителите в замяна на труда им за изминалия отчетен период.

Очакваните разходи за годишни бонуси, които ще бъдат изплатени през следващия отчетен период също са признати съгласно изискванията на СС 19 "Доходи на персонала".

(9) ***Търговски и други задължения***

Съществената част от търговските задължения на Дружеството представляват задълженията към местни доставчици.

Транзакциите със свързани лица са осъществени при ценова политика, неотклоняваща се от пазарните условия.

С цел вярно и честно представяне се признават задължения, които са възникнали през отчетния период, независимо дали са фактурирани от доставчика или не. Към датата на финансовият отчет те възлизат на 3 036,70 лв.

Към 31 декември 2020 година Дружеството няма условни задължения.

(10) ***Провизии и обезценки***

Размерът на провизиите за гаранционни ремонти и обезценките на стоково-материалните запаси е определен на базата на най-добрата приблизителна оценка на разходите, необходими за покриване на текущото задължение към датата на баланса, съгласно корпоративните изисквания за финансово отчитане на "Канон".

Към датата на финансовият отчет, стоково-материалните запаси са обезценени в пълен размер.

(11) ***Разходи***

Оперативни разходи се начисляват в момента на тяхното възникване, при спазване на принципа за съпоставимост с приходите.

Разходите се групират по икономически елементи както следва:

- разходи за материали
- разходи за външни услуги
- разходи за амортизации
- разходи за възнаграждения
- разходи за осигуровки
- други разходи

Към горецитираните елементи се води подробна аналитична отчетност за целите на анализа и управлението.

(12) ***Приходи от продажба на стоки и услуги***

Приход от продажба се признава в Отчета за приходи и разходи, когато:

- значителна част от рисковете и ползите, се прехвърля на купувача
- сумата на прихода може да бъде надлежно изчислена и оформена с първичен счетоводен документ

Приход не се признава, тогава когато разходите не могат да бъдат надлежно изчислени, при тези обстоятелства се признава задължение.
Приходите признати във финансовите отчети са приходи от продажби на стоки и приходи от продажба на услуги, както и други приходи.

Canon

Статията Други приходи в Отчета за приходите включва суми както следва:

Други приходи	**хил.лв**
Кредитни известия - други	12
Лизинг и съпътстващи дейности	13
Приходи от продажби на ДМА, провизии и други	3
Общо	**28**

(13) ***Финансови приходи и разходи***

Финансовите приходи включват платими лихви по текущи сметки и печалби от операции в чуждестранна валута. Приход от лихви се начислява в Отчета за приходи и разходи, като се има предвид ефективния приход присъщ на актива.

Финансовите разходи включват загуби от операции с чуждестранна валута и платими банкови комисионни и такси.

(14) ***Данъци от печалбата***

Данъкът върху печалбата за финансовата година включва текущи и отсрочени данъци.

За данъчни цели счетоводната печалба е преобразувана с възникналите поради прилагането на данъчното законодателство постоянни и временни разлики. Данъчните временни разлики са съществената част от преобразуванията на финансовия резултат за данъчни цели. Те произлизат от разликите в счетоводните и данъчните амортизационни квоти, начислените разходи съгласно изискванията на СС 19 "Доходи на персонала" и обезценките на стоково-материалните запаси.

За 2020 година е отчетена счетоводна печалба в размер на 112 582.76 лв., която за данъчни цели е преобразувана в посока увеличение с 119 863,54 лв. и в посока намаление с 107 041,61 лв., в резултат на което данъчната печалба е в размер на 125 404,69лв лв.

(15) ***Събития след датата на баланса***

От датата на съставяне на финансовите отчети до датата на тяхното одобряване, не са настъпили събития, които налагат корекции и/или допълнително оповестяване.

Съставител:
Ивайло Огнянов

Управител:
Петрониус Секарелу

30.06.2021г.
гр.София

КАНОН БЪЛГАРИЯ ЕООД СОФИЯ

Canon Bulgaria EOOD
251 Okolovrasten pat Str.,
1766 Sofia
Bulgaria
Tel.: (+359 2) 975 16 30
Fax (+359 2) 975 16 36
www.canon.bg

Bank details:
Reiffeisenbank (Bulgaria) AD
IBAN BGL: BG62 RZBB 9155 1060 3201 18
IBAN EUR: BG50 RZBB 9155 1460 3201 07

Registration:
City of Sofia Court of Justice
Case 5993/2001
VAT No BG130545865
ID No 130545865

ДОКЛАД
ЗА ДЕЙНОСТТА
ОТ РЪКОВОДСТВОТО НА "КАНОН БЪЛГАРИЯ" ЕООД
за годината, приключваща на 31.12.2020 г.
Преглед на състоянието, развитието и дейността на дружеството. Основни рискове през текущия период.

"Канон България" ЕООД със седалище и управление гр.София, община Младост, ул. Околовръстен път №251, Делта център, офис 201 е вписано в Регистъра за търговски дружества под №62555 с Решение на СГС Ф.Д.№ 5993/2001г., Решения №1/06.06.2001г., №2/28.01.2002г. и №3/29.01.2003г.
Основната дейност на фирмата е "Търговия както и внос/износ, сервиз на всички продукти на Канон, предимно копирни машини, факс апарати, принтери, фото и видео камери, търговия с офис машини и аксесоари, както и всякаква друга дейност, която не е забранена от българските закони". Едноличен собственик на капитала е Canon CEE GmbH, Австрия.

Съгласно действащия Търговски закон в България, към 31 декември 2020 г., "Канон България" е еднолично дружество с ограничена отговорност.
Към 31 декември 2020г., дружеството се представлява и управлява от Петрониус Секареану.

Резултати за текущия период

Резултатите от дейността на Дружеството за 2020 г. са положителни, реализирана е печалба преди данъци в размер на 131 575,51 лв. Тази финансова година се характеризира с по-ниски нива на приходи от дейността, но дружеството отново успя да постигне печалба, поради усилията в посока на оптимизиране на разходите.

Основните показатели, които характеризират резултатите от дейността на Канон България ЕООД са следните:
(хил.лв)

Показатели	**2020г.**	**2019г.**
Нетни приходи от дейността	1 747	1 747
Счетоводна печалба от дейността	112	131
Сума на активите	1 633	1 514
Собствен капитал	1 491	1 391

Дивиденти и разпределение на печалбата

До датата на съставяне на финансовите отчети не е взето решение от общото събрание за разпределяне на печалбата за 2020г.

Структура на основния капитал
Към 31 декември 2020г. едноличен собственик на капитала е Canon CEE GmbH Австрия, Виена.

Използвани от дружеството финасови инструменти
Финансовите инструменти на дружествтвото включват парични средства в банкови сметки, вземания и задължения. Ръководството на дружеството счита, че справедливата цена на финансовите инструменти е близка до балансовата им стойност.

В хода на обичайната си дейност, дружеството може да бъде изложено на различни финансови рискове, най-важните от които са валутен риск, ценови риск, кредитен риск, лихвен риск.

Валутен риск

Доколкото вземанията от контрагенти са основно в левове и евро, ръководството не смята, че дружеството е изложено на валутен риск.

Ценови риск

Дружеството е повлияно от специфичен ценови риск, тъй като е изложено на непрекъснати промени в цените, продажните цени се влияят от търсенето и предлагането на пазара, което варира на месечна база.

Кредитен риск

При осъществяването на дейността си, дружеството е изложено на кредитен риск, който е свързан с риска, някои от контрагентите да не бъдат в състояние да изпълнят изцяло и/или в предвидените срокове погасяването на задълженията си.
Финансовите активи на дружеството са признати в две групи: парични средства и вземания от клиенти.
Събираемостта и обемите на вземанията се контролират текущо. За целта периодично се извършва преглед на откритите позиции по клиенти, като се анализират неплатените суми и състоянието им. Към 31.12.2020г. дружеството няма съществени вземания от клиенти с просрочена събираемост, които счита за трудносъбираеми.

Лихвен риск

Дружеството не ползва заеми за да финансира дейността си и съответно не е изложено на лихвен риск.

Стопански цели за 2021 година
Ръководството си е поставило следните основни цели, които да бъдат постигнати през 2021 г.:

-Постигане на оптимални нива на продажбите, проучване на нови пазари с цел увеличаване на пазарния дял, оптимизиране на приходите, независимо от значителното намаляването на обема им.

-Оптимизирането на организационната структура да продължава до постигане на оптимален вариант.

-Ефективно управление на разходите, увеличаване на ефективността на дружеството, като резултат - формиране на положителна нетна печалба за 2021г.;

-Повишаване на удовлетвореността на клиентите от марката "Канон".

Отговорности на ръководството
Според българското законодателство, ръководството изготвя финансов отчет за всяка финансова година, който да дава вярна и честна представа за финансовото състояние, за финансовото представяне и паричните потоци дружеството към края на финансовата година. Ръководството потвърждава, че се е придържало към действащите счетоводни стандарти, като финансовите отчети са изготвени на принципа на действащото предприятие.
Ръководството потвърждава, че е прилагало последователно адекватни счетоводни политики при изготвянето на годишния финансов отчет към 31 декември 2020 г. и е направило разумни и предпазливи преценки, предположения и приблизителни оценки.
Ръководството е отговорно за целесъобразното управление на активите и за предприемането на необходимите мерки за избягването и откриването на евентуални злоупотреби и други нередности.

30.06.2021г.
гр. София

Петрониус Секарсану
управител

КАНОН БЪЛГАРИЯ
СОФИЯ
ЕООД