Дейлайт Проджект Сълюшънс ЕООД

Булстат: 201 744 559

ФИНАНСОВ ОТЧЕТ

КЪМ

31 декември 2019 г.

гр. Пловдив - ул. № Алцеко № 16 ет. 2

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС

Приложение № 1
към СС № 1

Дейлайт Проджект Сълюшънс ЕООД
гр. Пловдив - ул. № Алцеко № 16 ет. 2
Булстат: 201 744 559

към
31-дек-2019

АКТИВ	Сума (хил. лв.)	
РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Година	
	Текуща	Предходна
А. Записан но невнесен капитал		
Б. Нетекущи (дълготрайни) активи		
I. Нематериални активи		
4. Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане	54	30
Общо за група I:	**54**	**30**
II. Дълготрайни материални активи		
3. Съоръжения и други	152	115
2. Незавършено производство	62	62
3. Продукция и стоки, в т.ч.:	10	10
- стоки	10	10
Общо за група I:	**72**	**72**
II. Вземания		
1. Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.	408	416
4. Други вземания, в т.ч.:	3	4
Общо за група II:	**411**	**420**
IV. Парични средства, в т.ч.		
- в брой	3	4
- в безсрочни сметки (депозити)	1	4
Общо за група IV:	**4**	**8**
Общо за раздел В:	**487**	**500**
СУМА НА АКТИВА (А + Б + В + Г) :	**693**	**645**

2

ПАСИВ	Сума (хил. лв.)	
РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Година	
	Текуща	Предходна
А. Собствен капитал		
I. Записан капитал	**1**	**1**
IV. Резерви		
4. Други резерви	698	698
Общо за група IV:	698	698
V. Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т.ч.		
- неразпределена печалба	772	772
- непокрита загуба	(901)	(844)
Общо за група V:	(129)	(72)
VI. Текуща печалба (Загуба)	**(9)**	**(56)**
Общо за раздел А:	561	571
В. Задължения		
4. Задължения кам доставчици, в т.ч.:	87	26
до 1 година	87	38
8. Други задължения, в т.ч.:	45	48
над 1 година	40	44
- към персонала, в т.ч.:	3	3
до 1 година	3	3
- осигурителни задължения, в т.ч.:	1	1
до 1 година	1	1
- данъчни задължения, в т.ч.:	1	
до 1 година	1	
Общо за раздел В, в т.ч.:	**132**	**74**
СУМА НА ПАСИВА (А + Б + В + Г)	**693**	**645**

Дата: 27 февр 2020

Съставител:
Мариболи ООД
Таня Войнова - Рупска

Ръководител:
Даниел Николаев Николов



Приложение № 2
към СС № 1

ОТЧЕТ
ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ
към
31-дек-2019

Дейлайт Проджект Сълюшънс ЕООД
гр. Пловдив - ул. № Алцеко № 16 ет. 2
Булстат: 201 744 559

НАИМЕНОВАНИЕ НА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ	Сума (хил. лв.)	
	Година	
	Текуща	Предходна
А	1	2
Б. Приходи		
1. Нетни приходи от продажби, в т.ч.:	**112**	**77**
б) Стоки	12	**19**
в) Услуги	100	58
3. Разходи за придобиване на активи по стопански начин	**24**	
4. Други приходи, в т.ч.:	**8**	
Общо приходи от оперативна дейност (1+2+3+4)	**144**	**77**
7. Други лихви и финансови приходи, в т.ч.:	**25**	**25**
Общо финансови приходи (5+6+7)	**25**	**25**
Общо приходи (1+2+3+4+5+6+7+9)	**169**	**102**
10. Счетоводна загуба (общо приходи - общо разходи)	**9**	**56**
11. Загуба (10+ред 11 и ред 12 от раздел А)	**9**	**56**
Всичко (Общо приходи + 11)	**178**	**158**
А. Разходи		
2. Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т.ч.:	**90**	**59**
а) суровини и материали	20	11
б) външни услуги	70	48
3. Разходи за персонала, в т.ч.:	**58**	**64**
а) разходи за възнаграждения	49	54
б) разходи за осигуровки, в т.ч.:	9	10
4. Разходи за амортизация и обезценка, в т.ч.:	**16**	**14**
а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.:	**16**	**14**
- разходи за амортизация	16	14
5. Други разходи, в т.ч.:	**12**	**19**
а) балансова стойност на продадените активи	10	17
б) провизии		
Общо разходи за оперативна дейност (1+2+3+4+5)	**176**	**156**
7. Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч.:	**2**	**2**
Общо финансови разходи (6+7)	**2**	**2**
Общо разходи (1+2+3+4+5+6+7+9)	**178**	**158**
Всичко (Общо разходи + 11 + 12 + 13)	**178**	**158**

Дата: 27-февр-2020

Съставител:
Мариболи ООД
Таня Войнова - Рупска

Ръководител:
Даниел Николаев Николов

Дейлайт Проджект Сълюшънс ЕООД
гр. Пловдив - ул. № Козлодуй № 1
Булстат: 201 744 559

О Т Ч Е Т
ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ
към
31-дек-2019

Приложение № 4
към СС № 1

(хил.лв.)

Показатели	Записан капитал	Премии от емисии	Резерв от последващ и оценки	РЕЗЕРВИ				ФИНАНСОВ РЕЗУЛТАТ ОТ МИНАЛИ ПЕРИОДИ		Текуща печалба (загуба)	Общо собствен капитал
				Законови резерви	Резерв свързан с изкупе-ни соб-ствени акции	Резерв съгласно учреди-телен акт	Други резерви	Неразпре-делена печалба	Непокрита загуба		
1. Салдо в началото на отчетния период	1						698	772	(844)	(56)	571
4. Салдо след промени в счетоводната политика и грешки	1						698	772	(844)	(56)	571
5. Изменения за сметка на собствениците, в т.ч.:											
6. Финансов резултат за текущия период										(9)	(9)
10. Други изменения в собствения капитал									(57)	56	(1)
11. Салдо към края на отчетния период	1						698	772	(901)	(9)	561
13. Собствен капитал към края на отчетния период (11±12)	1						698	772	(901)	(9)	561

Дата: 27-февр-2020

Съставител:

Мариболи ООД
Таня Войнова - Рупска

Ръководител:

Даниел Николаев Николов

Дейлайт Проджект Сълюшънс ЕООД
гр. Пловдив - ул. № Козлодуй № 1
Булстат: 201 744 559

О Т Ч Е Т
ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ
по прекия метод
към
31-дек-2019

Приложение № 1
към СС № 7

(хил.лв)

Наименование на паричните потоци	Текущ период			Предходен период		
	Постъпления	Плащания	Нетен поток	Постъпления	Плащания	Нетен поток
А. Парични потоци от основна дейност						
Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	179	104	75	210	133	77
Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		58	(58)		64	(64)
Платени и възстановени данъци върху печалбата						
Други парични потоци от основна дейност		20	(20)			
Всичко парични потоци от основна дейност (А)	179	182	(3)	210	197	13
В. Парични потоци от финансова дейност						
Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми	10	10			18	(18)
Други парични потоци от финансова дейност		1	(1)		2	(2)
Всичко парични потоци от финансова дейност (В)	10	11	(1)		20	(20)
Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)	189	193	(4)	210	217	(7)
Д. Парични средства в началото на периода			8			17
Е. Парични средства в края на периода			4			8

Дата: 27-февр-2020

Съставител:
Мариболи ООД
Таня Войнова Рупска

Ръководител:
Даниел Никслов

„ДЕЙЛАЙТ ПРОДЖЕКТ СЪЛЮШЪНС" ЕООД
ОПОВЕСТЯВАНЕ НА СЧЕТОВОДНА ПОЛИТИКА
за 2019 г.

1. Учредяване и регистрация

„Дейлайт Проджект Сълюшънс" ЕООД е със седалище Република България.
„Дейлайт Проджект Сълюшънс" ЕООД, е вписано в Търговския регистъра на 14.10.2011г. в съответствие с Търговския закон на Република България.
Адрес на управление – гр. Пловдив, ул. "Алцеко" № 16.
Адрес за кореспонденция – гр. Пловдив ул. "Алцеко" № 16

Основна дейност – изследване, проектиране, инженерно внедряване, придобиване, разпореждане, използване, ремонт и обслужване на технологично оборудване в промишлената енергетика, вкл. традиционни, нетрадиционни и възобновяеми енергийни източници; организиране, остойностяване, реализация, експлоатация и продажба на частични съоръжения, както и цялостни проекти в областта на промишлената енергетика, включително традиционни, нетрадиционни и възобновяеми енергийни източници; търговия с оборудване за производство на електроенергия в промишлената енергетика, включително традиционни, нетрадиционни и възобновяеми източници; търговия и посредничество при търговия с парникови емисии; организиране и планиране на одити в сектора на търговията с парникови емисии и парниково квотиране, търговско представителство и посредничество; комисионни сделки, лицензионни сделки; покупка на стоки с цел продажба в първоначален, обработен или преработен вид в страната и чужбина..
Регистрираният капитал към 31.12.2019г. е 1,000 лв. Едноличният собственик на капитала на дружеството е РБ Холд АД, Булстат 201744559
Дружеството се представлява и управлява от Даниел Николов.

База за изготвяне на годишните финансови отчети

Дружеството води своето текущо счетоводство и изготвя финансовите си отчети в съответствие с изискванията на българското търговско и счетоводно законодателство. Съгласно изискванията на Закона за счетоводството, считано от 1 януари 2005 г. търговските дружества следва да прилагат Международните счетоводни стандарти, издадени от Комитета по Международни счетоводни стандарти и приети за приложение в Европейския съюз (МСС), или Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия, приети от Министерския съвет на България (НСФОМСП), в случай че не покриват критериите за прилагане на МСС. Дружеството се е съобразило с всички настъпили промени като при необходимост е извършило съответните преизчисления или рекласификации, така както това е упоменато на съответните места по-нататък
Финансовият отчет е изготвен в съответствие с изискванията на Национални счетоводни стандарти за финансови отчети на малки и средни предприятия.
Финансовият отчет е изготвен на принципа на действащо предприятие, който предполага, че дружеството ще продължи дейността си в обозримо бъдеще. Бъдещата дейност на дружеството зависи от бизнес средата, както и от обезпечаването на финансиране от страна на настоящите и бъдещи собственици и инвеститори. Ако стопанските рискове бъдат подценени и дейността на дружеството бъде затруднена или прекратена, а съответните активи продадени, следва да бъдат извършени корекции, за да се намали балансова сума на активите до тяхната ликвидационна стойност, да се начислят евентуални бъдещи задължения, и да се извърши рекласификация на дълготрайните активи и дългосрочните пасиви като краткотрайни такива. Като се има предвид оценката на очакваните бъдещи парични потоци, управлението на дружеството счита, че е подходящо финансовите отчети да бъдат изготвени на база на принципа на действащото предприятие. Финансовият отчет е изготвен на база принципа на историческата цена в хиляди левове. Финансовият отчет е одобрен от ръководството на Дружеството на 30.03.2020 г.

Функционална и отчетна валута на Дружеството е българският лев (BGN).
Обменният курс на еврото към българския лев е фиксиран със закон и е 1.95583 лв. за едно евро.
Всички данни за 2019г. са представени в настоящия финансов отчет в хил. лева

Управление на финансовите рискове

В хода на обичайната си дейност дружеството може да бъде изложено на различни финансови рискове. Пазарният риск е рискът, че справедливата стойност или бъдещите парични потоци на финансовия инструмент ще варират поради промените в пазарните цени. Пазарният риск включва валутен риск, лихвен риск и ценови риск. Кредитният риск е рискът, че едната страна на финансовия инструмент ще причини финансова загуба на другата, в случай че не изпълни договореното задължение. Ликвидният риск е рискът, че дружеството би могло да има затруднения при посрещане на задълженията си по финансовите пасиви. От страна на ръководството на дружеството финансовите рискове текущо се идентифицират, измерват и наблюдават с помощта на различни контролни механизми, за да се определят адекватни цени на услугите, предоставяни от дружеството, цената на привлечените заеми и да се оценят адекватно формите на поддържане на свободните ликвидни средства, без да се допуска неоправдана концентрация на даден риск.

Валутен риск
Дружеството не е изложено на значим валутен риск, доколкото сделките на дружеството обичайно са деноминирани в български лева и/или в евро. То не поддържа валутна експозиция, деноминирана в различна чуждестранна валута от националната валута и от еврото.

Лихвен риск
Дружеството ползва краткосрочни и дългосрочни банкови кредити, които биха предизвикали възникване на лихвен риск. Такъв би могъл да възникне и по отношение на задълженията по финансов лизинг. Лихвените проценти по договорите за кредит и за финансов лизинг се определят от общите икономически и финансови условия в страната. Ръководството на дружеството не счита, че съществуват допълнителни значими рискове от промяна в лихвените проценти извън общоприетите за съществуващата среда.

Ценови риск
Дружеството не е изложено на значим ценови риск, защото неговите приходи се образуват на основата на пазарни цени и отразяват всяка промяна във финансовите условия на отрасъла.

Кредитен риск
При осъществяване на своята дейност дружеството е изложено на кредитен риск, който е свързан с риска някой от контрагентите му да не бъде в състояние да изпълни изцяло и в обичайно предвидените срокове задълженията си към него. Финансовите активи на дружеството са концентрирани в две групи: парични средства и вземания, част, от които от свързани лица в рамките на икономическата група. Паричните средства на дружеството и разплащателните операции са съсредоточени в търговски банки със стабилна ликвидност Събираемостта и концентрацията на вземанията се контролира текущо и стриктно, съгласно установената политика на дружеството.

Ликвиден риск
Ликвидният риск се изразява в негативна ситуация дружеството да не бъде в състояние да посрещне безусловно всички свои задължения съгласно техния падеж. То провежда консервативна политика по управление на ликвидността, чрез която постоянно поддържа оптимален ликвиден запас парични средства и добра способност за финансиране на дейността си

Използване на приблизителни оценки и преценки
Изготвянето на финансовите отчети в съответствие с общоприетите счетоводни принципи и съгласно НСФОМСП, поставя изискването управлението да направи приблизителни оценки и предположения, които оказват влияние върху сумите на активите и пасивите на датата на финансовите отчети, както и върху сумите на приходите и разходите по време на отчетния период. Въпреки че тези приблизителни оценки са на база най-добрите познания на ръководството за сумите, събитията или действията, крайните действителни резултати могат да се различават от тези приблизителни оценки.

Провизии на трудносъбираеми вземания
На всяка дата на финансовия отчет дружеството оценява събираемостта на търговските вземания и отразява провизиите за трудносъбираеми вземания на база опит и приета счетоводна политика.
Провизии се начисляват и на въпроси, свързани с договорености и трудовоправни въпроси, както и от заведени дела срещу дружеството.
Счетоводни амортизации се начисляват на база очакван полезен живот на дълготрайните материални и нематериални активи.
Дружеството оценява активите за евентуална обезценка.

Дълготрайни материални активи
Дълготрайните материални активи се отчитат първоначално по цената на придобиване, образувана от покупната им стойност и всички преки разходи извършени по придобиването им. Възприетият стойностен праг на същественост за признаване на един актив като дълготраен е 700 лв. В дейността на предприятието не се ползват дълготрайни активи чужда собственост. Няма активи предоставени като обезпечение. Няма временно изведени от употреба.

Последващ разход, свързан със замяната на компонент от машина, съоръжение или оборудване, включително основен преглед и разход за основен преглед, се капитализира само когато увеличава бъдещите икономически изгоди от използването на машината, съоръжението или оборудването. Всички други последващи разходи се признават за разход в периода, през който са възникнали.

Амортизация
Амортизацията на дълготрайни материални активи се отчита по линейния метод.

Активите се амортизират от месеца, следващ месеца, в който активите са въведени в експлоатация.

Вземания
Вземанията в лева са оценени по стойността на тяхното възникване, а тези деноминирани в чуждестранна валута – по заключителния курс на БНБ към 31.12.2019 г.

Финансови активи
Към 31.12.2019г. Дружеството не притежава финансови активи.

Пари и парични еквиваленти
Парите и паричните еквиваленти включват пари, налични в брой, по разплащателни сметки в банки. Оценени са по номинална стойност, а тези в чуждестранна валута по заключителния курс на БНБ към 31.12.2019г. Няма парични средства предоставени като обезпечение.

Собствен капитал
Основният капитал се отчита по историческа цена от датата на записването му –няма увеличение през отчетния период.

Търговски и други задължения
Търговските и други задължения в лева са оценени по стойността на тяхното възникване, а тези деноминирани в чуждестранна валута по заключителен курс на БНБ към 31 декември 2019г.
По-големи задължения са:

- Към доставчици в размер на 86 хил.лв.
- Клиенти по аванси в размер на 2 хил.лв.
- Към персонала в размер на 3 хил.лв.

Разходи
Разходите се начисляват при спазване на принципа на текущо начисляване и съпоставимост с реализирания приход.
Разходите за материали през 2020 г. са в размер на 20 хил. лв. и включват – канцеларски и офис консумативи, разходи за гориво и основни материали.
Разходите за външни услуги за 2019 г. се формират от

Юридически услуги	2
Абонамент	3
Наем	9
Счетоводно обслужване	5
Такси и данъци	2
Други	25
Общо	**46**

Средният списъчен брой на служителите за 2019 г. по категории е 6 човек.
Възнагражденията са в размер на - 49 хил.лв.
Финансовите разходи включват разходи за лихви по заеми и финансов лизинг, печалби и загуби от валутни операции, и други.

Данъчно облагане
За отчетния период, дружеството няма реализирана печалба и не дължи корпоративен данък.

Свързани лица
През 2019 год. дружеството няма сделки със свързани лица, при които да е налице отклонение от пазарни цени.

Други оповестявания
През отчетния период не е е допусната фундаментална грешка.
Няма настъпили промени в счетоводната политика.
През 2019 г. Дружеството няма финансирания.
През 2019 г. предприятието не е осъществявало съвместна дейност;
Не са настъпили събития след датата на баланса, които да се оповестят допълнително или да коригират годишния финансов отчет.

Ръководител :.....
/Даниел Николов/

Съставител :.....
/Мариболи ООД Таня Войнова/