ХЕЛИУС ЕООД

с. Ушинци, общ. Разград, ул. Г.С.Раковски № 8

БУЛСТАТ: 116555129

ГОДИШЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ

за 2023 година

Съставител:
Р-Консулт ООД _____
Управител Мустафа Кичуков

Управител: _____
Георги Стефанов Христов

Счетоводен баланс
на ХЕЛИУС ЕООД към 31.12.2023 година

РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Хиляди лева	
	2023	2022
А. ЗАПИСАН, НО НЕВНЕСЕН КАПИТАЛ		
Б. НЕТЕКУЩИ (ДЪЛГОТРАЙНИ) АКТИВИ		
I. Нематериални активи		
Общо за група I:		
II. Дълготрайни материални активи		
1. Земи и сгради, в т.ч.	51	52
- земи	17	17
- сгради	34	35
2. Машини, производствено оборудване и апаратура	401	451
Общо за група II:	***452***	***503***
III. Дългосрочни финансови активи		
Общо за група III:		
IV. Отсрочени данъци	***2***	***2***
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ Б:	**454**	**505**
В. ТЕКУЩИ (КРАТКОТРАЙНИ) АКТИВИ		
I. Материални запаси		
1. Суровини и материали	48	
2. Незавършено производство	205	281
3. Продукция и стоки	17	302
- продукция	17	302
Общо за група I:	***270***	***583***
II. Вземания		
1. Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:	1	27
над 1 година		
4. Други вземания, в т.ч.:	5	3
над 1 година		
Общо за група II:	***6***	***30***
III. Инвестиции		
Общо за група III:		
IV. Парични средства, в т.ч.:	***475***	***448***
- в брой	13	2
- в безсрочни сметки (депозити)	462	446
Общо за група IV:	***475***	***448***
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ В:	**751**	**1061**
Г. РАЗХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ		**2**
СУМА НА АКТИВА (А+Б+В+Г)	**1205**	**1568**
А. СОБСТВЕН КАПИТАЛ		
I. Записан капитал	***5***	***5***
II. Премии от емисии		
III. Резерв от последващи оценки		
IV. Резерви		
1. Законови резерви	489	424
Общо за група IV:	***489***	***424***
V. Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т.ч.:		
- неразпределена печалба	681	829
- натрупана загуба		-355
Общо за група V:	***681***	***474***
VI. Текуща печалба (загуба)	***9***	***533***
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ А:	**1184**	**1436**
Б. ПРОВИЗИИ И СХОДНИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ		
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ Б:		
В. ЗАДЪЛЖЕНИЯ		
4. Задължения към доставчици, в т.ч	12	106
до 1 година	*12*	*106*
над 1 година		
8. Други задължения, в т.ч.:	9	26
до 1 година	*9*	*26*
над 1 година		
- към персонала, в т.ч.:	2	3

до 1 година	*2*	*3*
над 1 година		
- осигурителни задължения, в т.ч.:	1	2
до 1 година	*1*	*2*
над 1 година		
- данъчни задължения, в т.ч.:	2	17
до 1 година	*2*	*17*
над 1 година		
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ В, в т.ч.:	**21**	**132**
до 1 година	*21*	*132*
над 1 година		
Г. ФИНАНСИРАНИЯ И ПРИХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ, в т.ч.:		
СУМА НА ПАСИВА (А+Б+В+Г)	**1205**	**1568**

20.03.2024

Съставител: Р-Консулт ООД
Управител Мустафа Кичуков

Управител:
Георги Стефанов Христов

Отчет за приходите и разходите
на ХЕЛИУС ЕООД за 2023 година

Приходи и разходи	Хиляди лева	
	2023	2022
А. РАЗХОДИ		
1. Намаление на запасите от продукция и незавършено производство	361	
2. Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т.ч.:	795	1073
а) суровини и материали	388	590
б) външни услуги	407	483
3. Разходи за персонала, в т.ч.:	53	56
а) разходи за възнаграждения	44	47
б) разходи за осигуровки	9	9
4. Разходи за амортизация и обезценка, в т.ч.:	143	154
а) разходи за амортизация и обезценка на ДМА и НДМА, в т.ч.	143	154
- разходи за амортизация	143	154
5. Други разходи, в т.ч.:	1	31
а) балансова стойностна продадените активи		
Общо разходи за оперативнадейност (1+2+3+4+5)	***1353***	***1314***
7. Разходи за лихви и други финансови разходи	6	17
Общо финансови разходи (6+7)	***6***	***17***
8. Печалба от обичайна дейност	10	592
Общо разходи (1+2+3+4+5+6+7)	***1359***	***1331***
9. Счетоводна печалба (общо приходи - общо разходи)	***10***	***592***
10. Разходи за данъци от печалбата	1	59
12. Печалба (9-10-11)	***9***	***533***
ВСИЧКО (ОБЩО РАЗХОДИ+10+11+12)	**1369**	**1923**
Б. ПРИХОДИ		
1. Нетни приходи от продажби, в т.ч.:	1141	1668
а) продукция	1141	1668
в) услуги		
2. Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство		23
3. Разходи за придобиване на активи по стопански начин		
4. Други приходи, в т.ч.:	228	232
а) приходи от финансирания	226	232
Общо приходи от оперативнадейност (1+2+3+4)	***1369***	***1923***
Общо финансови приходи (5+6+7)		
8. Загуба от обичайна дейност		
Общо приходи (1+2+3+4+5+6+7)	***1369***	***1923***
9. Счетоводна загуба (общо приходи - общо разходи)		
10. Загуба (9+(10+11от раздел А))		
ВСИЧКО (ОБЩО ПРИХОДИ+10)	**1369**	**1923**

20.03.2024

Съставител: Р-Консулт ООД
Управител Мустафа Кичуков

Управител:
Георги Стефанов Христов

Отчет за паричните потоци
на ХЕЛИУС ЕООД за 2023 година

Наименование на паричните потоци	2023			2022		
	Постъпления	Плащания	Нетен поток	Постъпления	Плащания	Нетен поток
А. ПАРИЧНИ ПОТОЦИ ОТ ОСНОВНА ДЕЙНОСТ						
Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	1595	1229	366	2040	1485	555
Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		55	-55		56	-56
Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденти и други подобни		4	-4		7	-17
Платени и възстановени данъци върху печалбата		17	-17		11	-11
Други парични потоци от основна дейност		13	-13		4	-4
Всичко парични потоци от основна дейност (А)	***1595***	***1318***	***277***	***2040***	***1573***	***467***
Б. ПАРИЧНИ ПОТОЦИ ОТ ИНВЕСТИЦИОННА ДЕЙНОСТ						
Всичко парични потоци инвестиционна дейност(Б)						
В. ПАРИЧНИ ПОТОЦИ ОТ ФИНАНСОВА ДЕЙНОСТ						
Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми				133	133	
Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденти и други подобни		250	-250		99	-99
Всичко парични потоци от финансова дейност (В)		***250***	***-250***	***133***	***232***	***-99***
Г. ИЗМЕНЕНИЕ НА ПАРИЧНИТЕ СРЕДСТВА ПРЕЗ ПЕРИОДА (А+Б+В)	**1595**	**1568**	**27**	**2173**	**1805**	**368**
Д. ПАРИЧНИ СРЕДСТВА В НАЧАЛОТО НА ПЕРИОДА			**448**			**80**
Е. ПАРИЧНИ СРЕДСТВА В КРАЯ НА ПЕРИОДА			**475**			**448**

20.03.2024

Съставител: Р-Консулт ООД
Управител Мустафа Кичуков

Управител:
Георги Стефанов Христов

Отчет за собствения капитал
на ХЕЛИУС ЕООД към 31.12.2023 година

Показатели	Записан капитал	Премии от емисии	Резерв от последващи оценки	Законови резерви	Резерв, свързан с изкупени собствени акции	Резерв съгласно учредителен акт	Други резерви	Неразпределена печалба	Непокрита загуба	Текуща печалба/загуба	Общо собствен капитал
1. Салдо в началото на отчетния период	***5***			***424***				***829***	***-355***	***533***	***1436***
4. Салдо след промени в счетоводната политика и грешки	5			424				829	-355	533	1436
6. Финансов резултат за текущия период										9	9
7. Разпределения на печалба, в т.ч.:				65				207		-533	-261
- за дивиденти								-261			-261
8. Покриване на загуби								-355	355		
11. Салдо към края на отчетния период	***5***			***489***				***681***		***9***	***1184***
13. Собствен капитал към края на отчетния период (11+-12)	**5**			**489**				**681**		**9**	**1184**

20.03.2024

Съставител: Р-Консулт ООД
Управител Мустафа Кичуков

Управител:
Георги Стефанов Христов

Приложения
към годишния отчет на ХЕЛИУС ЕООД за 2023 година

1. Фирмена информация

ХЕЛИУС ЕООД е регистрирано от Разградски окръжен съд с решение по фирмено дело № 90 / 2004 година. ЕИК по Булстат на търговеца е 116555129, а ИН по ДДС е BG116555129. Седалището и адреса на управление на търговеца са в с. Ушинци, общ. Разград, ул. Г.С.Раковски № 8. Дружеството се представлява и управлява от Георги Стефанов Христов - управител.

2. База за съставяне на финансовия отчет

ХЕЛИУС ЕООД е микропредприятие по смисъла на чл.19, ал.2 от Закона за счетоводството. На основание чл.29, ал.4 от Закона за счетоводството годишният финансов отчет на малките предприятия може да се състои само от съкратен баланс по раздели и съкратен отчет за приходите и разходите. Въпреки това дружеството избира да състави пълен комплект финансови отчети.

Дружеството не е част от група предприятия и не съставя консолидирани отчети.

Финансовите отчети са съставени на български език, с арабски цифри и в хиляди левове.

Предприятието съставя финансовите си отчети на базата на Националните счетоводни стандарти.

В съответствие с изискванията на чл.37 от Закона за счетоводството дружеството не подлежи на независим финансов одит.

3. Оповестяване на финансови инструменти

3.1. Дълготрайни материални активи

Балансовите стойности на дълготрайните материални активи са формирани от следните стойности:

Показатели	2023									2022
	Дълготрайни активи				Амортизации				Бал. ст.	
	Нач. салдо	Влезли	Излезли	Кр. салдо	Нач. салдо	Начисл.	Отпис	Кр. салдо		
Земи	17			17					17	17
Сгради	45			45	10	1		11	34	35
Машини и оборудване	3235	91	25	3301	2784	141	25	2900	401	451
Съоръжения и други	18			18	18			18		
Общо ДМА	**3315**	**91**	**25**	**3381**	**2812**	**142**	**25**	**2929**	**452**	**503**

3.2. Дълготрайни нематериални активи

За отчетния период дружеството не притежава дълготрайни нематериални активи.

3.3. Разходи за придобиване на дълготрайни активи

През 2023 година за извършени следните разходи за придобиване на дълготрайни активи

	В това число – хил.лв						
	Земи	*Сгради*	*Машини*	*Транспортни средства*	*Стопански инвентар*	*Програмни продукти*	*Други*
Разходи за придобиване на ДМА през 2023 г.			91				
Придобити ДМА през 2023 г.			91				

3.4. Дългосрочни финансови активи

За отчетния период дружеството не притежава дългосрочни финасови активи.

3.5. Материални запаси

Представените в баланса материални запаси имат следната структура

	2023 г.	2022 г.
Суровини и материали	48	
Незавършено производство	205	281
Продукция	17	302
Общо	**270**	**583**

3.6. Вземания от свързани предприятия

В отчетите за 2023 и 2022 година не са представени вземания от свързани предприягия.

3.7. Вземания от клиенти и доставчици

Групи вземания	2023 г.	2022 г.
Вземания от клиенти	1	27
Общо	**1**	**27**

Дружеството е определило обичаен кредитен период от 30 дни, за който не начислява лихви на контрагентите. За част от клиентите, с които дружеството поддържа дългосрочно търговско сътрудничество се допуска по-дълъг кредитен период (до 365 дни). След изтичане на обичайният или конкретно договорен кредитен период, ръководството прави преглед на цялата експозиция на клиента и преценява наличието на условия за обезценка.

3.8. Други текущи активи

Вид на вземането:	2023 г.	2022 г.
Данъци за възстановяване	2	3

Други вземания	3	
Общо	**5**	**3**

3.9. Парични средства и парични еквиваленти

	2022 г.	2022 г.
Парични средства в каса	13	2
Разплащателни сметки	462	446
Общо	**475**	**448**

Наличните към 31.12.2023 г. парични средства на дружеството по сметки са в ТБ Токуда банк АД.

3.10. Капитал и резерви

	2023 г.	2022 г.
Записан капитал	5	5
Законови резерви	489	424
Нерадпределена печалба	681	829
Непокрита загуба		-355
Текуща печалба/загуба	9	533
Общо	**1184**	**1436**

3.11. Активи и Пасиви по отсрочени данъци

Вид на временната разлика	2023 г.		2022 г.	
	Временна разлика	Данък	Временна разлика	Данък
Имоти, машини и оборудване, в т.ч.:				
Амортизации	-2		12	1
Общо пасиви по отсрочени данъци	**-2**	**0**	**12**	**1**
Начисления за неизползван платен отпуск	-1		1	
Неизплатени доходи на физически лица			1	
Обезценка на вземания			28	3
Общо активи по отсрочени данъци	**1**	**0**	**29**	**3**
Нетно салдо на отсрочени данъци върху печалбата		**0**		**-2**

При признаването на отсрочените данъчни активи е взета предвид вероятността отделните разлики да имат обратно проявление в бъдеще и възможностите на дружеството да генерира достатъчна данъчна печалба.

3.12. Дългосрочни и краткосрочни заеми

В отчетите за 2023 и 2022 година не са представени дългосрочни и краткосрочни заеми.

3.13. Търговските задължения

Търговските задълженията включват:

	2023 г.	2022 г.
Задължения към доставчици	12	106
Общо	**12**	**106**

3.14. Задължения към свързани предприятия

В отчетите за 2023 и 2022 година не са представени задължения към свързани предприятия.

3.15. Задължения за данъци

	2023 г.	2022 г.
Корпоративен данък	1	15
Други данъци	1	2
Общо	**2**	**17**

3.16. Други текущи задължения

	2023 г.	2022 г.
Задължения към персонала	2	3
Задължения по социалното осигуряване	1	2
Други текущи задължения	4	4
Общо	**7**	**9**

3.17. Свързани лица

Отчетените през годината взаимоотношения със свързани лица са с Георги Стефанов Христов – едноличен собственик на капитала.

	2023 г.	2022 г.
Общ размер на счетоводни приходи от взаимоотношения със свързани лица		
Общ размер на счетоводни разходи от взаимоотношения със свързани лица	155	200
Вземания от свързани лица (салдо към 31.12)		
Задължения към свързани лица (салдо към 31.12)	3	

3.18. Приходи

Представените приходи в отчета за приходите и разходите имат следната структура

Аналитична сметка	2023 г.	2022 г.
Приходи от продажби на продукция	1141	1668
Увеличение на незавършено производство и продукция		23

Други приходи	228	232
- приходи от финансиране	226	232
Общо	**1369**	**1923**

3.19. Разходи за дейността

Представените в отчета за приходите и разходите разходи за дейността имат следната структура:

Аналитична сметка	2023 г.	2022 г.
Намаление на незавършено производство и продукция	361	
Разходи за материали	388	590
Разходи за външни услуги	407	483
Разходи за заплати	44	47
Разходи за осигуровки	9	9
Разходи за амортизации и обезценка	143	154
Други разходи, в т.ч	1	31
- отчетна стойност на продадените активи		
Финансови разходи	6	17
Общо	**1359**	**1331**

Съставител: Р-Консулт ООД
Управител Мустафа Кичуков

Управител:
Георги Стефанов Христов