

"ХЕЛИОС - М" ЕООД

САМОСТОЯТЕЛЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ

За годината към 31.12.2014 г.

С НЕЗАВИСИМ ОДИТОРСКИ ДОКЛАД

Представяващ: _____

НАДЯ БАЛДЖИЕВА

Съставител: _____

ДЕТЕЛИНА ИВАНОВА

Заверил: _____

МАРГАРИТА КОЩУТАНСКА

гр. СЕВЛИЕВО, 25 март 2015 г.

ДОКЛАД НА НЕЗАВИСИМИЯ ОДИТОР

ДО УПРАВИТЕЛЯ
НА „ХЕЛИОС-М“ ЕООД
ГР. СЕВЛИЕВО

Доклад върху финансовия отчет

Ние извършихме одит на приложения финансов отчет на „ХЕЛИОС-М“ ЕООД, включващ счетоводния баланс към 31.12.2014 г. и отчета за приходите и разходите, отчета за промените в собствения капитал, отчета за паричните потоци за годината, завършваща на тази дата, както и обобщеното оповестяване на съществените счетоводни политики и други пояснителни приложения.

Отговорност на ръководството за финансовия отчет

Отговорността за изготвянето и достоверното представяне на този финансов отчет в съответствие с Националните стандарти за финансово отчитане на малки и средни предприятия се носи от ръководството. Тази отговорност включва: разработване, внедряване и поддържане на система за вътрешен контрол, свързана с изготвянето и достоверното представяне на финансови отчети, които да не съдържат съществени отклонения, независимо дали същите се дължат на измама или грешка: подбор и приложение на подходящи счетоводни политики и изготвяне на приблизителни счетоводни оценки, които да са разумни при конкретните обстоятелства.

Отговорност на одитора

Нашата отговорност се свежда до изразяване на одиторско мнение върху този финансов отчет, основаващо се на извършения от нас одит. Нашият одит беше проведен в съответствие с професионалните изисквания на Националните одиторски стандарти. Тези стандарти налагат спазване на етичните изисквания, както и одитът да бъде проведен така, че ние да се убедим в разумна степен на сигурност доколко финансовият отчет не съдържа съществени отклонения.

Одитът включва изпълнението на процедури с цел получаване на одиторски доказателства относно сумите и оповестяванията, представени във финансовия отчет. Избраните процедури зависят от преценката на одитора, включително оценката на рисковете от съществени неточности, отклонения и несъответствия във финансовия отчет, независимо дали те се дължат на измама или грешка. При извършването на тези оценки на риска одиторът взема под внимание системата за вътрешен контрол, свързана с изготвянето и достоверното представяне на финансовия отчет от страна на предприятието, за да разработи одиторски процедури, които са подходящи при тези обстоятелства, но не с цел изразяване на мнения относно ефективността на системата за вътрешен контрол на предприятието. Одитът също така включва оценка на уместността на прилаганите счетоводни политики и разумността на приблизителните счетоводни оценки, направени от ръководството, както и оценка на цялостното представяне на финансовия отчет.

Считаме, че извършеният от нас одит предоставя достатъчна и подходяща база за изразеното от нас одиторско мнение.

Мнение

По наше мнение, финансовия отчет на „ХЕЛИОС-М“ ЕООД дава вярна и честна представа за финансовото състояние на дружеството към 31.12.2014 г., както и за финансовите резултати от дейността и за паричните потоци за годината, завършваща тогава, в съответствие с Националните стандарти за финансово отчитане на малки и средни предприятия, приети в Република България.

Доклад върху други правни и регулаторни изисквания

Годишен доклад за дейността на Дружеството изготвен съгласно изискванията на чл. 33 от Закона за счетоводството

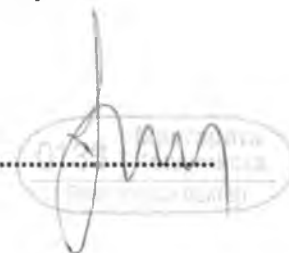
Съгласно изискванията на чл.38, ал. 4 от Закона за счетоводството, ние се запознахме със съдържанието на приложения доклад за дейността за 2014 г.

По наше мнение, представеният от Ръководството годишен доклад за дейността е в съответствие, във всички съществени аспекти, с финансовия отчет към 31 декември 2014 година.

22.04.2015 г.

Д.Е.С. Маргарита Николова Кошутанска
Регистриран одитор
гр. София
бул. Възкресение, бл. 234, вх. А

Подпис:



СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС
на "ХЕЛИОС - М" ЕООД
към 31.12.2014 г.

АКТИВ	текуща	предходна
РАЗДЕЛИ,ГРУПИ,СТАТИИ	година	година
	(ХИЛ.ЛВ.)	(ХИЛ.ЛВ.)
<i>Нетекущи (дълготрайни) активи</i>		
Дълготрайни материални активи		
Земи и сгради, в т.ч.	572	407
земи	444	273
сгради	128	134
Машини,производствено оборудване и апаратура	386	530
Съоръжения и др.	10	12
Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане	2	2
Общо за група II :	970	951
Общо за раздел Б :	970	951
<i>Текущи (краткотрайни) активи</i>		
Материални запаси		
Суровини и материали	223	29
Незавършено производство	493	502
Продукция и стоки	93	632
- продукция	93	615
- стоки	-	17
Предоставени аванси	-	72
Общо за група I :	809	1 235
Вземания		
Вземания от клиенти и доставчици , в т.ч.	1 263	413
над 1 година	127	-
Други вземания, в т.ч.	976	795
над 1 година	792	-
Общо за група II :	2 239	1 208
Парични средства, в т.ч.		
- в брой	486	311
- в безсрочни сметки / депозити/	34	272
Общо за група IV :	520	583
Общо за раздел В:	3 568	3 026
СУМА НА АКТИВА	4 538	3 977

ПАСИВ	текуща	предходна
РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	година	година
	(ХИЛ.ЛВ.)	(ХИЛ.ЛВ.)
Собствен капитал		
Записан капитал	5	5
Резерви		
Други резерви	3 983	3 263
Общо за група IV:	3 983	3 263
Текуща печалба (загуба)	534	685
Общо за раздел А:	4 522	3 953
Задължения		
Задължения към доставчици, в т.ч.	7	11
- до 1 година	7	11
Други задължения, в т.ч.	9	13
до 1 година	9	13
- към персонала, в т.ч.	4	4
до 1 година	4	4
- осигурителни задължения, в т.ч.	2	1
до 1 година	2	1
- данъчни задължения, в т.ч.	3	8
до 1 година	3	8
Общо за раздел В, в т.ч.:	16	24
- до 1 година	16	24
СУМА НА ПАСИВА	4 538	3 977

Дата на съставяне:

25.03.2015 г.

Съставител: 
ДЕТЕЛИНА ИВАНОВА

Ръководител:
НАДЯ БАЛДЖИЕВА

Заверил:
МАРГАРИТА КОШУТАНСКА

СБГП - ОБЩЕСТВО
22.04.2015г.



ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ
на "ХЕЛИОС - М" ЕООД
към 31.12.2014 г.

	текуща година (хил.лв.)	предходна година (хил.лв.)
РАЗХОДИ		
Намаление на запасите от продукция и незавършено производство	530	39
Разходи за суровини материали и външни услуги, в т.ч.	1 299	1 323
а/ суровини и материали	956	1 007
б/ външни услуги	343	316
Разходи за персонала, в т.ч.	82	65
а/ разходи за възнаграждения	68	54
б/ разходи за осигуровки в т.ч.	14	11
- осигуровки, свързани с пенсии	14	11
Разходи за амортизации и обезценка, в т.ч.	387	344
а/ разходи за амортизации и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.	387	344
- разходи за амортизации	387	344
Други разходи, в т.ч.	261	209
а/ балансова стойност на продадени активи (без продукция)	59	12
Общо разходи за оперативната дейност	2 559	1 980
Разходи за лихви и други финансови разходи , в т.ч.	1	1
Общо финансови разходи	1	1
ПЕЧАЛБА ОТ ОБИЧАЙНА ДЕЙНОСТ	593	763
Извънредни разходи	-	1
ОБЩО РАЗХОДИ	2 560	1 982
СЧЕТОВОДНА ПЕЧАЛБА	593	762
Разходи за данъци от печалбата	59	77
ПЕЧАЛБА	534	685
ВСИЧКО	3 153	2 744

	текуща година (хил.лв.)	предходна година (хил.лв.)
ПРИХОДИ		
Нетни приходи от продажби в т.ч.:	2 396	1 605
Продукция	2 360	1 590
Стоки	32	12
Услуги	4	3
Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство	29	501
Разходи за придобиване активи по стопански начин	-	22
Други приходи, в т.ч.	677	596
- приходи от финансираня	629	559
Общо приходи от оперативна дейност	3 102	2 724
Други лихви и финансови приходи в т.ч	51	20
Общо финансови приходи	51	20
ОБЩО ПРИХОДИ	3 153	2 744
ВСИЧКО	3 153	2 744

Дата на съставяне:
25.03.2015 г.

Съставител:
ДЕТЕЛИНА ИВАНОВА

Ръководител:
НАДЯ БАЛДЖИЕВА

Заверил:
МАРГАРИТА КОШУТАНСКА

смет. година
22.04.2015г.



ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИЯ ПОТОК

на "ХЕЛИОС - М" ЕООД

за 2014 г.

(ХИЛ.ЛВ.)

Наименование на паричните потоци	текущ период			предходен период		
	постъпел ия	плащания	нетен поток	постъпел ия	плащания	нетен поток
А. Парични потоци от основна дейност						
Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	1 841	1 670	171	3 052	1 721	1 331
Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения	-	79	(79)	-	64	(64)
Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденди и други подобни	-	1	(1)	-	550	(550)
Платени и възстановени данъци от печалбата	-	30	(30)	-	30	(30)
Други парични потоци от основна дейност	-	259	(259)	-	191	(191)
Всичко парични потоци от основна дейност (А)	1 841	2 039	(198)	3 052	2 556	496
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност						
Парични потоци, свързани с дълготрайни активи	44	453	(409)	-	208	(208)
Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б)	44	453	(409)	-	208	(208)
В. Парични потоци от финансова дейност						
Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми	-	71	(71)	312	790	(478)
Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденди и други подобни	-	-	-	-	2	(2)
Други парични потоци от финансова дейност	615	-	615	559	-	559
Всичко парични потоци от финансовата дейност (В)	615	71	544	871	792	79
Г. Изменение на паричните средства през периода	2 500	2 563	(63)	3 923	3 556	367
Д. Парични средства в началото на периода	-	-	583	-	-	216
Е. Парични средства в края на периода	-	-	520	-	-	583

Дата на съставяне:

25.03.2015 г.

Съставител:

ДЕТЕЛИНА ИВАНОВА

Ръководител:

НАДЯ БАЛДЖИЕВА

Заверил:

МАРГАРИТА КОШУТАНСКА

Съгл. доклад
22.04.2015 г.



ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

на "ХЕЛИОС - М" ЕООД

за 2014 г.

ХИЛ.ЛВ.

	Записан капитал	Други резерви	Текуща печалба	Общо собствен капитал
1. Салдо в началото на отчетния период	5	3 263	685	3 953
2. Финансов резултат за текущия период	-	-	534	534
3. Разпределения на печалба, в т.ч.:	-	685	(685)	-
4. Други изменения в собствения капитал	-	35	-	35
5. Собствен капитал към края на отчетния период	5	3 983	534	4 522

Дата на съставяне:

25.03.2015 г.

Съставител:

ДЕТЕЛИНА ИВАНОВА

Ръководител:

НАДЯ БАЛДЖИЕВА

Заверил:

МАРГАРИТА КОШУТАНСКА

Съгласно
22.04.2015г.

0133

Регистър на фирми

СПРАВКА
ЗА НЕТЕКУЩИТЕ(ДЪЛГОТРАЙНИТЕ) АКТИВИ
на "ХЕЛИОС - М" ЕООД
към 31.12.2014 г.

(ХИЛ.ЛВ.)

ПОКАЗАТЕЛИ	Отчетна стойност на нетекущите активи				Преоценена стойност (4)	Амортизация				Преоценена амортизация в края на периода (9)	Балансова стойност в края на периода(5-10)
	в началото на периода	на постъпила през периода	на излезли през периода	в края на периода (1+2-3)		В началото на периода	Начислена през периода	Отписана през периода	В края на периода (6+7-8)		
а	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
I. Нематериални активи											
1. Концесии, патенти, лицензии, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи	1	-	-	1	1	1	-	-	1	1	-
Общо за група I:	1	-	-	1	1	1	-	-	1	1	-
II. Дълготрайни материални активи											
1. 1. Земи и сгради, в т.ч.:	420	187	16	591	591	13	6	-	19	19	572
земи	273	187	16	444	444	-	-	-	-	-	444
сгради	147	-	-	147	147	13	6	-	19	19	128
2. Машини, производствено оборудване и апаратура	1 972	243	11	2 204	2 204	1 448	372	2	1 818	1 818	386
3. Съоръжения и други	88	2	13	77	77	70	9	12	67	67	10
4. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане	2	-	-	2	2	-	-	-	-	-	2
Обща сума II:	2 482	432	40	2 874	2 874	1 531	387	14	1 904	1 904	970
Общо нетекущи (дълготрайни) активи	2 483	432	40	2 875	2 875	1 532	387	14	1 905	1 905	970

Дата:
25.03.2015 г.

Съставител: 
ДЕТЕЛИНА ИВАНОВА

Ръководител:
НАДЯ БАЛДЖИЕВА

