ИК по Булстат:175317624
ВИЛМАТ ХОЛДИНГ АД
БУЛ.ЦАРИГРАДСКО ШОСЕ 131

Приложение № 2 към СС 1
Двустранна форма

ОТЧЕТ
ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

31.12.2021 г. **ИК по Булстат:175317624**

НАИМЕНОВАНИЕ НА РАЗХОДИТЕ	Сума (в хлв.)		НАИМЕНОВАНИЕ НА ПРИХОДИТЕ	Сума (в хлв.)	
	Текуща година	Предходна година		Текуща година	Предходна година
а	1	2	А	1	2
А. Разходи			**А. Приходи**		
2. Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т.ч.:	**73**	**119**	1. Нетни приходи от продажби, в т.ч:	**678**	**931**
а) суровини и материали	**4**	**5**	б) стоки	**17**	**37**
б) външни услуги	**69**	**114**	в) услуги	**661**	**894**
3. Разходи за персонала, в т.ч.:	**313**	**335**	4. Други приходи	**1**	
а) разходи за възнаграждения	**280**	**300**	приходи от финансиране	**1**	
б) разходи за осигуровки, в т.ч.:	**33**	**35**	***Общо приходи от оперативна дейност***	**679**	**931**
- осигуровки, свързани с пенсии	**25**	**26**	1. Приходи от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия, в т.ч:		
4. Разходи за амортизация и обезценка, в т.ч.:	**25**	**26**	приходи от участия в предприятия от група		
а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в	**25**	**26**	7. Други лихви и финансови приходи		
- разходи за амортизация	**25**	**26**	Общо финансови приходи		
5. Други разходи:	**64**	**152**	***Общо приходи***	**679**	**931**
а) балансова стойност на продадените активи	**16**	**30**			
Общо разходи за оперативна дейност	**475**	**632**			
7. Разходи за лихви и други финансови разходи	**3**	**3**			
Общо финансови разходи	**3**	**3**			
Общо разходи	**478**	**635**			
10.Счетоводна печалба (общо приходи-общо разходи)	**201**	**296**			
11. Разходи за данъци от печалбата	**19**	**30**			
12. Други данъци, алтернативни на корпоративния да	**1**				
13.Печалба	**181**	**266**			
Всичко	**679**	**931**	***Всичко***	**679**	**931**

Дата на съставяне: 14.02.2022 г. Съставител: Мария Петрова

Ръководител: Владимир Апостолов

ВИЛМАТ ХОЛДИНГ АД
ВИЛМАТ ХОЛДИНГ
СОФИЯ

Приложение № 1 към СС 1
Двустранна форма

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС
на
Към 31.12.2021 **175317624**

ВИЛМАТ ХОЛДИНГ АД

АКТИВ			ПАСИВ		
РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (в хлв.)		РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (в хлв.)	
	Текуща година	Предходна година		Текуща година	Предходна година
а	1	2	а	1	2
Б. Нетекущи (дълготрайни) активи			А. Собствен капитал		
I. Нематериални активи			I. Записан капитал	50	50
2. Концесии, патенти, лицензии, търговски марки,програмни продукти и други подобни права и активи	4	6	IV. Резерви		
Общо за група I:	4	6	1. Законови резерви	5	5
II. Дълготрайни материални активи			4. Други резерви	118	118
1. Заеми и сгради, в т.ч.:			Общо за група IV:	123	123
3. Съоръжения и други	17	38	V. Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т.ч.:	390	328
Общо за група II:	17	38	- неразпределена печалба	390	328
III. Дългосрочни финансови активи			- непокрита загуба		
1. Акции и дялове в предприятия от груп	9	9	Общо за група V:	390	328
5. Дългосрочни инвестиции	57	57	VI. Текуща печалба (загуба)	181	266
номинална стойност	x	x	Общо за раздел А:	744	767
Общо за група III:	66	66	В. Задължения		
IV. Отсрочени данъци	1	1	2. Задължения към финансови предп.	26	37
Общо за раздел Б:	88	111	до 1 година	11	12
В. Текущи (краткотрайни) активи			3. Получени аванси, в т.ч.:		
3. Продукция и стоки, в т.ч.:		4	до 1 година		
- стоки		4	4. Задължения към доставчици, в т.ч.	7	7
4. Предоставени аванси	12		до 1 година	7	7
Общо за група I:	12	4	над 1 година		
II. Вземания			6. Задължения към предприятия от гру		14
1. Вземания от клиенти и доставчици, в т	84	145	до 1 година		14
над 1 година			8. Други задължения, в т.ч.:	56	61
2. Вземания от предприятия от група	400	282	до 1 година	56	61
4. Други вземания	7	66	- към персонала, в т.ч.:	5	13
Общо за група II:	491	493	до 1 година	5	13
IV. Парични средства, в т.ч.:	237	270	- осигурителни задължения	5	4
- брой			до 1 година	5	4
- в безсрочни сметки (депозити)	237	270	- данъчни задължения, в т.ч.:	36	35
Общо за група IV:	237	270	до 1 година	36	35
Общо за раздел В:	740	767	Общо за раздел В, в т.ч.:	89	119
Г. Разходи за бъдещи периоди	5	8	до 1 година	74	94
			над 1 година	15	25
			Г. Финансирания и приходи за бъдещи периоди, в т.ч.		
			приходи за бъдещи периоди		
СУМА НА АКТИВА (А+Б+В+Г)	833	886	СУМА НА ПАСИВА (А+Б+В+Г)	833	886

Дата на съставяне:
14.02.2022 г.

Съставител: **Мария Петрова**

Ръководител: **Владимир Апостолов**

"ВИЛМАТ ХОЛДИНГ" АД
ВИЛМАТ ХОЛДИНГ
СОФИЯ

ИК по Булстат:175317624
ВИЛМАТ ХОЛДИНГ АД
БУЛ.ЦАРИГРАДСКО ШОСЕ 131

О Т Ч Е Т
ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ
към

Приложение № 4
към СС 1

31.12.2021 г.

(хил.лв.)

	Записан капитал	**РЕЗЕРВИ**		**финансов резултат минали години**	**текуща печалба**	**Общо собствен капитал**
		Законови	**Други**	**Неразпределена печалба/непокрита**		
	1	4	6		7	10
Салдо в началото на отчетния период	50	5	118	328	266	767
Салдо след промени на счето водна политика и грешки	50	5	118	328	266	767
Финансов резултат за текущия					181	181
Разпределение на печалба	x	x	x	62	(266)	(204)
Салдо към края на отчетния период	50	5	118	390	181	744
Собствен капитал към края на отчетния период	50	5	118	390	181	744

Дата на съставяне:
14.02.2022 г.

Съставител:
Мария Петрова

Ръководител:
Владимир Апостолов

"ВИЛМАТ ХОЛДИНГ" АД
ВИЛМАТ ХОЛДИНГ
СОФИЯ

ИК по Булстат:175317624
ВИЛМАТ ХОЛДИНГ АД
БУЛ.ЦАРИГРАДСКО ШОСЕ 131

О Т Ч Е Т
ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ
по прекия метод
към
31.12.2021 г.

(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	792	251	541	1 071	455	616
Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		319	(319)		339	(339)
Плащания при разпределения на печалби		205	(205)		138	(138)
Платени и възстановени данъци върху печалбата		26	(26)		15	(15)
Други парични потоци от основна дейност		4	(4)	1	2	(1)
Всичко парични потоци от основна дейност (А)	792	805	(13)	1 072	949	123
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност						
Парични потоци, свързани с дълготрайни активи		2	(2)			
Други парични потоци от инвестиционна дейност					1	(1)
ичко парични потоци от инвестиционна дейност (		2	(2)		1	(1)
В. Парични потоци от финансова дейност						
Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденти и други подобни						
Плащания на задължения по лизингови договори		17	(17)		13	(13)
Други парични потоци от финансова дейност		1	(1)		1	(1)
Всичко парични потоци от финансова дейност (В		18	(18)		14	(14)
Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)	792	825	(33)	1 072	964	108
Д. Парични средства в началото на периода			270			162
Е. Парични средства в края на периода			**237**			**270**

Дата на съставяне: 14.02.2022 г.

Съставител: Мария Петрова

Ръководител: Владимир Апостолов

"ВИЛМАТ ХОЛДИНГ" АД *СОФИЯ*
ВИЛМАТ ХОЛДИНГ

ИК по Булстат:175317624	СПРАВКА
ВИЛМАТ ХОЛДИНГ АД	за дълготрайните (дългосрочните) активи
БУЛ.ЦАРИГРАДСКО ШОСЕ 131	към
	31.12.2021 г.

Елемент
към СС 1

(хил.лв.)

Показатели	Отчетна стойност на нетекущите активи				Последв.оценка		Преоценена стойност	Амортизация							
	В началото на периода	Постъпили през периода	Излезли през периода	В края на периода (1+2-3)	Увеличение	Намаление	(4+5-6)	В началото на периода	Начислена през периода	Отписана през периода	В края на периода (8+9-10)	Посл.оценка Увеличение	Посл.оценка Намаление	Преоцен.аморт.в края (11+12-13)	Бал.с/ст в края на (7-14)
а	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
I. НЕМАТЕРИАЛНИ АКТИВИ															
1. Продукти от развойна дейност															
2. Концесии, патенти,лицензии,търговски марки,програмни продукти и др.подобни права и активи	103			103			103	97	2		99			99	4
3. Търговска репутация															
4. Предоставени аванси и															
1. Земи и сгради, в т.ч.															
2. Машини,произв.оборудване и апа	26			26			26	26			26			26	
3. Съоръжения и други	117	2		119			119	79	23		102			102	17
дълготрайни материални активи в процес на изграждане															
Общо за група II	**143**	**2**		**145**			**145**	**105**	**23**		**128**			**128**	**17**
III. ДЪЛГОСР. ФИНАНС.															**9**
1. Акции и дялове в предприятия от	9			9			9								
2. Предоставени заеми на предпр. от група															
3.Акции и дялове в асоциир и смесени предпр.															
4.Предостав.заеми,свързани с асоцирани и смесени предприятия															
5. Дългосрочни инвестиции	57			57			57								**57**
6. Други заеми															
7. Изкупени собствени акции															
Общо за група III	**66**			**66**			**66**								**66**
IV. ОТСРОЧЕНИ ДАНЪЦИ	**1**			**1**			**1**								**1**
Общо нетекущи активи (I + II + I	**313**	**2**		**315**			**315**	**202**	**25**		**227**			**227**	**88**

Дата на съставяне: 14.02.2022 г.

Съставил: Мария Петрова

Ръководител: Владимир Апостолов

"ВИЛМАТ ХОЛДИНГ" АД *СОФИЯ* ВИЛМАТ ХОЛДИНГ

ВИЛМАТ ХОЛДИНГ АД

Приложение към
Годишен Финансов Отчет за 2021 г.

1. История, учредяване, регистрация и управление

Дружеството „Вилмат Холдинг"АД гр.София е регистрирано с Решение № 1/26.06.2007г. на Софийски градски съд. Капиталът на Дружеството е формиран от 50 100 броя обикновени поименни налични акции с право на глас, всяка от които с номинална стойност 1 лев. Председател на СД е Даниела Иванова Байкова.

Акционери на дружеството към 31.12.2021 г.

№ по ред	Акционери/съдружници	Акции (дялове) броя	Акционерен (дружествен) капитал	%
1	2	3	4	5
I.	**Акционери - физически лица**			
1	Марио Кръстев Марков	18927	18927.00	37,78
2	Владимир Апостолов Апостолов	18927	18927.00	37,78
3	Даниела Иванова Байкова	12246	12246.00	24.44
	ОБЩО	50100	50100.00	100.00

„Вилмат Холдинг"АД се управлява и представлява от двама изпълнителни директора Марио Марков и Владимир Апостолов.
Дружеството има съвет на директорите от 3 члена, с мандат три години.

- Даниела Иванова Байкова
- Владимир Апостолов Апостолов
- Марио Кръстев Марков

Седалището и адресът на управление на дружеството е : гр. София, 1784, район Младост, бул.Цариградско шосе № 131, АТМ Център, офис 506

2. Предмет на дейност

Предмета на дейност е : придобиване, управление, оценка и продажба на участия в български и чуждестранни дружества, придобиване, управление и продажба на облигации, придобиване, оценка и продажби на патенти, отстъпване на лицензии за използване на патенти и финансиране на дружества, в които участва холдинговото дружество, с право да извършва собствена производствена и търговска дейност, както и

производствена и търговска дейност със съобщителна и далекосъобщителна техника, счетоводна заверка на финансови отчети, както и услуги в тази област.

3. Счетоводна политика

3.1.База за изготвяне

Дружеството изготвя своите годишни финансови отчети, съгласно действащото в страната счетоводно законодателство - Закон за счетоводството и Националните счетоводни стандарти. Прилагането на счетоводната политика осигурява изпълнението на задължението на ръководството на дружеството за вярно и честно представяне на имущественото и финансово състояние в счетоводните му отчети. Всички данни представени в отчетите са в хил. лева. Настоящият отчет е одобрен от Съвета на Директорите на 25.03.2022г.

3.2.Промени в счетоводната политика и сравнителни данни

Настоящият годишен финансов отчет е изготвен при спазване на принципа на историческата цена. Промени в счетоводната политика на фирмата са допустими съобразно законовите изисквания, при промени в стандартите и за по-добро представяне състоянието на предприятието. При промени в счетоводната политика се прилага препоръчителния подход, съгласно НСС 8 „Нетни печалби или загуби за периода, фундаментални грешки и промени в счетоводната политика". Съобразно изискванията на стандарта, през отчетния период дружеството е извършвало обичайната си дейност.

Промяна в счетоводната политика не е правена. Всяка промяна в счетоводната политика, ако има съществен ефект върху текущия, предходен или върху следващи отчетни периоди се оповестява причината за извършването й.

3.3. Ликвидност

Ръководството на дружеството се стреми да поддържа достатъчно свободни парични наличности с цел осигуряване на постоянна ликвидност за нормално осъществяване на дейността и обслужване на текущите плащания. Също така се наблюдава размера на текущите задължения като променлива, която би могла да повлияе на ликвидността. Ликвидността на активите зависи от времето за превръщането им в пари. Ликвидността на фирмата се определя от способността й да посреща текущите си плащания.

Коефициента на обща ликвидност за дружеството е: 8.31 /изчислен като съотношение между сумата на краткотрайните активи спрямо сумата на краткосрочните задължения/.

3.4. Рентабилност

Рентабилността изразява цената, с която е получена печалбата, т.е. това е отношението ефект/разходи. За изчисляване на коефициент на рентабилност печалбата (нетна или брутна) се отнася към оборотен капитал, към приходи, към разходи за работна сила, към нетен обем продажби. През 2021 г. фирмата приключва със счетоводна печалба 181 хил.лв

4.Дефиниция и оценка на елементите на счетоводния баланс

4.1. Дълготрайни материални активи

Дълготрайните активи са активи, които се използвт повече от един отчетен период и разходите по тяхното придобиване следва да бъдат отчетени през всичките периоди, в които актива се използва. Критерия за отнасянето на един актив като дълготраен е неговата покупна стойност да надвишава 700 лв.

За определяне на балансовата стойност на актива се приспадат всички натрупани за него амортизации. Към 31.12.2021 г. балансовата стойност на дълготрайните материални активи възлиза на 17 х.лв, в т.ч. 0 х.лв. разходи за придобиване в неамортизируеми активи.

4.2. Амортизация на дълготрайни материални активи

Амортизационните отчисления се правят съгласно изискванията на ЗС, ЗКПО и НСС – 4 – „ Отчитане на амортизациите „. Използва се линейният метод, на база полезен живот на активите. При линейния метод амортизацията се разпределя пропорционално на периодите, които обхващат предполагаемия срок на годност на амортизируемия актив. Ръководството на дружеството е определило срока на годност на притежаваните активи както следва:

Дълготрайни активи	
Сгради	25 години
Компютри, софтуер	2 години
Автомобили	4 години
Стопански инвентар	6 – 7 години

Начислената амортизация е разходът, признат през отчетния период, получен в резултат на разсрочване на амортизируемата стойност на даден актив през определения срок на годност. Начисляването на амортизацията започва от месеца, следващ месеца, в който амортизируемият актив е придобит. Преустановяването на начисляването на амортизацията е от месеца, следващ месеца, в който амортизируемият актив е изведен от употреба. При извеждане на амортизируем актив от употреба отчетената амортизация се отразява счетоводно в намаление на отчетната стойност на актива. За начислените през отчетния период амортизации са изготвени данъчен и счетоводен амортизационни планове. Размерът на данъчнопризнатите амортизации е равен на счетоводните.

Преносната стойност на дълготрайните материални активи ежегодно се преглежда за евентуална обезценка при промяна в условията на тяхната експлоатация, което би довело до тяхната невъзстановимост. При наличие на такива условия стойността им се намалява до тяхната възстановима стойност. Стойността на обезценката се отнася за сметка на преоценъчния резерв на актива и/ или се включва в отчета за приходи и разходи.

4.3. Вземания

Те са в лева и са оценени по стойността им към датата на тяхното възникване. Вземанията от продажби отразено като краткосрочно вземане в баланса е в размер на 484 х.лв. от юридическо лице. Дружеството има предоставени аванси в размер на 12 х.лв.

4.4. Задължения

Те са в лева, оценени по стойността им към датата на тяхното възникване. Към 31.12.2021 г. задълженията са текущи към доставчици - 7 х.лв. към Бюджета - данъчно – осигурителни.- 41 х.лв,към персонала – 5 х.лв. Задължение за лизинг- 26 х.лв.

4.5. Парични средства

Паричните средства са в лева оценени по номиналната им стойност. Към 31 декември е извършена инвентаризация на наличните парични средства.

5. Признаване на приходите и разходите

Приходите и **разходите** за дейността са начислявани в момента на тяхното възникване, независимо от паричните постъпления и плащания. Отчитането и признаването на **приходите и разходите** се извършва при спазването на изискванията за причинно-следствена връзка и съпоставимост между тях.

6.Персонал

Средносписъчният състав на персонала на дружеството в края на отчетния период е 7. В началото на годината наличният персонал по списък са били 8, постъпили 1, напуснали 2, наличността в края на отчетния период са 7. Начислените средства за възнаграждение и осигуровки за 2021 г. са в размер на 313 хил. лв. Заплатите за м.декември са изплатени.

7. Финансов резултат

Към 31.12.2021 г. „Вилмат Холдинг“ АД приключва финансовата година със счетоводна печалба в размер на 181 хил.лв.

8. Данъчно облагане

Съгласно българското данъчно законодателство и по специално **Закона за корпоративното подоходно облагане,** дружеството дължи **данък върху печалбата** в размер на 10%. Ставката остава непроменена за 2021 год.

Дружеството плаща на община Самоков дължимите **местни данъци и такси** за налични недвижими дълготрайни материални активи.

Дружеството е регистрирано по **Закона за данък върху добавената стойност** и ежемесечните разчети съгласно закона са надлежно отразени.

9.Участие в капиталите на други предприятия

Към 31.12.2021г. „Вилмат Холдинг”АД е собственик на икономически свързана група, в която влизат следните дъщерни дружества:

- Вилмат ООД 76.48% от капитала в размер на 3 900.00 лева
- Нет Проект ООД 76.47% от капитала в размер на 3 900.00 лева
- Виртекс ООД 75% от капитала в размер на 2 500.00 лева

Търговските взаимоотношения в икономическата група са поставени на равноправна търговска основа и няма отклонение от пазарните цени.

10.Условни задължения

Към 31.12.2021 г. не са налице условни задължения и ангажименти.

11.Сделки със свързани лица

През 2021 г. отчетеният общ размер на счетоводните приходи от взаимоотношения със свързани лица е в размер на 662 х.лв. Общият размер на счетоводните разходи от сделки със свързани лица през 2021 г. е в размер на 71 х.лв. Към 31.12.2021г. „Вилмат Холдинг“ АД има вземания от свързани лица в размер на 400 х.лв. и задължения към свързани лица в размер на 0 хил.лв.

12.Грешки от минали периоди

Допуснатите грешки през минали отчетни периоди, открити през текущия се коригират към момента на откриването им. Прилага се препоръчителния подход съгласно НСС-8. През 2021 г. не са извършвани корекции.

13.Събития след датата на баланса

Оповестяването на събития след датата на баланса е съгласно НСС – 10 – „ Събития, настъпили след датата на ГФО. Годишният финансов отчет на дружеството е съставен към 31.12.2021 г. Изготвен е на 14.02.2022 год., одобрен е от Съвета на Директорите за оповестяване на 25.03.2022г.. В периода между 01.01.2022 г. до датата на съставянето му не са настъпили коригиращи и некоригиращи събития.

Дата: 25.03.2022 г. Съставител : / ..... /

Изпълнителен директор:.....

„ВИЛМАТ ХОЛДИНГ“ АД ВИЛМАТ ХОЛДИНГ *СОФИЯ*