ХОЛЛЕМАН БЪЛГАРИЯ ООД

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС
към 31 декември 2013 г.

	Приложения	31.Декември 2013 хил.лв.	31.Декември 2012 хил.лв.
Активи			
Нетекущи активи			
Дълготрайни материални активи	3	2 540	2 469
Нематериални активи		2	15
Всичко нетекущи активи		2 542	2 484
Текущи активи			
Материални запаси	4	38	26
Търговски вземания	5	1 280	1 890
Вземания от свързани предприятия	5	15	5
Други вземания	5	7	30
Парични средства	6	592	751
Разходи за бъдещи периоди		164	250
Всичко текущи активи		2 096	2 952
Общо активи		4 638	5 436
Собствен капитал и пасиви			
Собствен капитал			
Основен капитал		20	20
Неразпределена печалба (непокрита загуба)		2 573	2 226
Печалба (загуба) за текущата година		583	347
Всичко собствен капитал	7	3 176	2 593
Пасиви			
Нетекущи пасиви			
Задължения към финансови предприятия		117	164
Задължения по лизингови договори		302	512
Всичко нетекущи пасиви	8	419	676
Текущи пасиви			
Задължения към финансови предприятия		47	47
Задължения по лизингови договори		206	251
Търговски задължения		736	1 798
Задължения към свързани предприятия		-	65
Задължения за данъци		54	6
Всичко текущи пасиви	9	1 043	2 167
Общо пасиви		1 462	2 843
Общо капитал и пасиви		4 638	5 436

Приложенията на страници от 5 до 11са неразделна част от този финансов отчет

Финансовият отчет на страници от 1 до 11 е одобрен за издаване и е подписан на 10.04.2014г. от:

Гл.счетоводител (съставител): Людмила Владикина

ХОЛЛЕМАН БЪЛГАРИЯ ООД HOLLEMAN BULGARIA РУСЕ

Управител: Младен Ганчев

Заверил съгласно доклад

СПЕЦИАЛИЗИРАНО ОДИТОРСКО ПРЕДПРИЯТИЕ Шумен Рег. № 140 „ЕКИП ОДИТ" ООД

10/04/2014г

ХОЛЛЕМАН БЪЛГАРИЯ ООД

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ
за годината, завършваща на 31 декември 2013 г.

	Приложения	2013 хил.лв.	2012 хил.лв.
Приходи от продажби		12 521	10 639
Други приходи		158	59
Всичко приходи от дейността	10	12 679	10 698
Разходи за материали	12	(847)	(997)
Разходи за външни услуги	13	(7 394)	(7 788)
Разходи за персонала	14	(758)	(752)
Разходи за амортизация	3	(494)	(476)
Други разходи за дейността	12	(236)	(222)
Балансова стойност на продадените активи		(2 280)	-
Всичко разходи по икономически елементи		(12 009)	(10 235)
Финансови приходи		7	4
Финансови разходи		(61)	(61)
Всичко финансови приходи/(разходи)	15	**(54)**	**(57)**
Извънредни приходи	11	19	11
Всичко извънредни приходи/(разходи)		**19**	**11**
Печалба (загуба) преди данък върху печалбата		**635**	**417**
Приходи (разходи) за данък върху печалбата	16	(52)	(70)
Нетна печалба (загуба) за периода		**583**	**347**

Приложенията на страници от 5 до 11са неразделна част от този финансов отчет

Гл.счетоводител (съставител): Управител:

Людмила Владикина Младен Ганчев

Заверил съгласно доклад:

СПЕЦИАЛИЗИРАНО ОДИТОРСКО ПРЕДПРИЯТИЕ Шумен Рег. № 140 „ЕКИП ОДИТ" ООД

10/04/2014 г.

ХОЛЛЕМАН БЪЛГАРИЯ ООД

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ
за годината, завършваща на 31 декември 2013 г.

	Приложения	2013 хил.лв.	2012 хил.лв.
Парични потоци от оперативната дейност			
Постъпления от клиенти и други дебитори		13 007	10 473
Плащания на доставчици и други кредитори		(10 270)	(7 914)
Постъпления, свързани с трудови възнаграждения			-
Плащания, свързани с трудови възнаграждения		(900)	(745)
Валутни курсови разлики, нетно		(1)	(2)
Платени данъци върху печалбата		(50)	(57)
Плащания при разпределения на печалби		-	-
Други постъпления		63	50
Други плащания		(1 169)	(845)
Нетни парични потоци от оперативната дейност		680	960
Парични потоци от инвестиционна дейност			
Постъпления от продажба на дълготрайни активи		17	5
Покупка на дълготрайни активи		(566)	(393)
Нетни парични потоци от инвестиционната дейност		(549)	(388)
Парични потоци от финансовата дейност			
Постъпления от получени заеми		-	235
Изплатени заеми		(55)	(29)
Плащания по финансов лизинг		(241)	(365)
Други постъпления		6	
Нетни парични потоци от финансовата дейност		(290)	(159)
Нетно увеличение (намаление) на паричните средства		(159)	413
Парични средства в началото на периода		**751**	**338**
Парични средства в края на периода	6	**592**	**751**

Приложенията на страници от 5 до 11са неразделна част от този финансов отчет

Гл.счетоводител (съставител): Людмила Владикина

Управител: Младен Ганчев

Заверил съгласно доклад:

СПЕЦИАЛИЗИРАНО ОДИТОРСКО ПРЕДПРИЯТИЕ Шумен Рег. №140 „ЕКИП ОДИТ" ООД

10/04/2014 г.

ХОЛЛЕМАН БЪЛГАРИЯ ООД

ОТЧЕТ ЗА ПРОМЕНИТЕ В СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ
за годината, завършваща на 31 декември 2013 г.

	Приложения	Основен капитал	Неразпределена печалба	Печалба / (загуба)	Общо
		хил.лв.	хил.лв.	хил.лв.	хил.лв.
Салдо към 1 януари 2012 година		20	1 599	660	2 279
Финансов резултат за периода		-	-	347	347
Разпределение на печалбата за резерви		-	660	(660)	-
Други изменения в собствения капитал		-	(33)	-	(33)
Салдо към 31 декември 2012 година		20	2 226	347	2 593
Финансов резултат за периода		-	-	583	583
Разпределение на печалбата за резерви		-	347	(347)	-
Салдо към 31 декември 2013 година	7	20	2 573	583	3 176

Приложенията на страници от 5 до 11са неразделна част от този финансов отчет

Гл.счетоводител (съставител): Людмила Владикина

ХОЛЛЕМАН БЪЛГАРИЯ ООД HOLLEMAN BULGARIA РУСЕ

Изпълнителен директор: Младен Ганчев

Заверил съгласно доклад:

СПЕЦИАЛИЗИРАНО ОДИТОРСКО ПРЕДПРИЯТИЕ Шумен Рег. № 140 „ЕКИП ОДИТ" ООД

10/04/2014 г.

ПРИЛОЖЕНИЕ КЪМ ФИНАНСОВИЯ ОТЧЕТ
към 31 декември 2013 година

1. Учредяване и регистрация

"ХОЛЛЕМАН БЪЛГАРИЯ" ООД е дружество с ограничена отговорност, регистрирано в Русенски окръжен съд по фирмено дело № 457 от 2006 година.

Дружеството не се ограничава със срок.

Капиталът е 20000 лв., разпределен на 100 дяла по 200лв. – 10 дяла на Младен Ботев Ганчев и 90 дяла на „Холлеман Букурещ специални транспорти".

Седалището на дружеството е гр.Русе, Община Русе, а адресът на управление гр.Русе, бул."Тутракан" №71 , ет.2 .

Предметът на дейност на дружеството е: превоз на извън габаритни и тежки товари, комбиниран транспорт (сухопътен, морски, речен и жп), проекти за специални транспорти, ескортиране на извън габаритни товари, експедиране на стоки, складове за промишлени съоръжения, строителна и селскостопанска техника, дейности с кранове, бензиностанции, автомивки, лизингови и финансови операции, внос и износ на стоки, дистрибуция на строителна и селскостопанска техника, търговия, проектиране, и други дейности, незабранени от закона.

Дружеството се представлява от управителя Младен Ботев Ганчев.

2. Счетоводна политика

2.1.Общи положения

Дружеството води своето текущо счетоводство и изготвя финансовите си отчети в съответствие с изискванията на българското търговско и счетоводно законодателство. Настоящият финансов отчет е изготвен в пълно съответствие с изискванията Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия, приложими към 31 декември 2013 година.

Финансовият отчет за 2013 година е изготвен в съответствие с изискванията за текущо начисляване, действащо предприятие, предимство на съдържанието пред формата, предпазливост, съпоставимост на приходите и разходите, постоянство. Настоящият финансов отчет е изготвен при спазване на принципа на историческата цена, модифициран в определени случаи с преоценка по справедлива стойност, ако това е указано на съответното място.

Приложението на Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия изисква от ръководството да приложи някои счетоводни предположения и приблизителни счетоводни преценки при изготвяне на годишния финансов отчет и при определяне на стойността на някои от активите, пасивите, приходите и разходите и условните активи и пасиви. Всички те са извършени на основата на най-добрата преценка, която е направена от ръководството към датата на изготвянето на финансовия отчет.

Всички данни представени в настоящия отчет са в хиляди лева, освен ако на съответното място не е посочено друго.

2.2.Сравнителни данни

При необходимост някои от перата в баланса, в отчета за приходите и разходите и в отчета за паричния поток за предходната 2012 година, представени в настоящия финансов отчет като сравнителни данни, са рекласифицирани.

2.3. Действащо предприятие

Годишният финансов отчет е изготвен на база на основното счетоводно предположение за действащо предприятие

2.4.Парични единици в чуждестранна валута

Сделките в чуждестранна валута се отчитат по исторически курс в момента на възникването им, приходите и разходите възникващи от тези сделки, както и от парични операции в чужди валути се отразяват в отчета за приходи и разходи за периода, за който се отнасят. Всички парични позиции деноминирани в чуждестранни валути са оценени в лева по курса на БНБ към 31 декември 2013.

2.5. Дефиниция и оценка на елементите на счетоводния баланс

2.5.1 Дълготрайните материални активи са оценени по цена на придобиване, образувана от покупната им стойност и допълнителните преки разходи, извършени по придобиването им и намалени с размера на начислената амортизация и евентуалните обезценки. Дружеството е възприело стойностна граница от 700 лв. при определяне на даден актив като дълготраен. Първоначалната стойност на дълготрайните материални активи, които се намират в процес на строителство се образува от всички разходи, които се натрупват до пълното им завършване и пускане в експлоатация.

Последващите разходи, които водят до подобрение в състоянието на актива над първоначално оценената стандартна ефективност или до увеличаване на бъдещите икономически изгоди, се капитализират в стойността на актива. Всички други последващи разходи се признават текущо в периода, в който са направени.

2.5.2. Материалните запаси при тяхната покупка са оценявани по цена на придобиване. Оценката на потреблението им е извършвана по метода на средно претеглената цена или по метода конкретно определена цена. В края на годината ръководството е оценило, че нетната им продажна стойност не е по-ниска от отчетната им стойност.

2.5.3. Вземанията в лева са оценени по стойността на тяхното възникване.

2.5.4. Паричните средства в лева са оценени по номиналната им стойност, а паричните средства, деноминирани в чуждестранна валута – по заключителен курс на БНБ към 31 декември 2013 година. За целите на съставяне на отчета за паричните потоци, парите и паричните еквиваленти са представени като неблокирани пари в банки и в каса.

2.5.5.Като разходи за бъдещи периоди са представени разходите за лихви по финансов лизинг, разходи по застраховки, разходи във връзка с доставки, които се отнасят за следващи отчетни години.

2.5.6.Основният капитал е представен по неговата номинална стойност и съответства на актуалната му съдебна регистрация.

2.5.7. Задълженията в лева са оценени по стойността на тяхното възникване, а тези деноминирани в чуждестранна валута – по заключителния курс на БНБ към 31 декември 2013година.

2.6.Амортизация на дълготрайните активи

Амортизациите на дълготрайните материални и нематериални активи са начислявани като последователно е прилаган линейния метод. Амортизация не се начислява на земите и на

активите в процес на строителство, преди те да бъдат завършени и пуснати в експлоатация. По групи активи са прилагани следните норми:

Вид дълготраен актив	Амортизационни норми в % за 2013 г.	Амортизационни норми в % за 2012 г.
Машини и оборудване	30	30
Компютри и софтуер	50	50
Транспортни средства	25	25
Офис обзавеждане	15	15

2.7.Признаване на приходите и разходите

Приходите от продажбите 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 спазване на изискването за причинна и следствена връзка между тях. Приходите в чуждестранна валута са отчетени по централния курс на БНБ към датата на начисляването им.

2.8.Данъчно облагане

Съгласно българското данъчно законодателство дружеството дължи данък върху печалбата в размер на 10 % върху облагаемата печалба, съгласно данъчните правила на Закона за корпоративното подоходно облагане.

3. Дълготрайни материални активи

В хиляди лева	***Земя и сгради***		***Машини и производствено оборудване***		***Транспортни средства***		***Съоръжения и други***		***Общо***	
	2013	*2012*	*2013*	*2012*	*2013*	*2012*	*2013*	*2012*	*2013*	*2012*
Отчетна стойност										
Салдо на 1 януари	**1075**	**763**	**24**	**29**	**3297**	**2095**	**36**	**24**	**4432**	**2911**
Придобити		312	35	12	530	1264	9	12	574	1600
Отписани				18	26	62			26	80
Салдо на 31 декември	**1075**	**1075**	**59**	**23**	**3801**	**3297**	**45**	**36**	**4980**	**4431**
Натрупана амортизация										
Салдо на 1 януари			**12**	**25**	**1938**	**1517**	**12**	**8**	1962	1550
Начислена амортизация за годината			11	4	471	457	6	5	488	466
Отписана амортизация				17	10	36		1	10	54
Салдо на 31 декември	**0**	**0**	**23**	**12**	**2399**	**1938**	**18**	**12**	**2440**	**1962**

Балансова стойност на 31 декември	**1075**	**1075**	**36**	**11**	**1402**	**1359**	**27**	**24**	**2540**	**2469**
Балансова стойност на 1 януари	**1075**	**763**	**11**	**4**	**1359**	**578**	**24**	**16**	**2469**	**1361**

За обезпечаване на инвестиционен банков кредит със срок на погасяване месец май 2017г. е учредена първа по ред ипотека върху два поземлени имота и първи по ред особен залог върху три броя транспортни средства.

4. Материали

	31.12. 2013 хил. лв.	31.12. 2012 хил. лв.
Горива	32	26
Резервни части и гуми	6	0
Общо	**38**	**26**

5. Вземания

	31.12. 2013 хил. лв.	31.12. 2012 хил. лв.
Вземания от клиенти	1280	1890
Други вземания	7	30
Вземания от предприятия в групата	15	5
Общо	**1302**	**1925**

6. Парични средства

	31.12. 2013 хил. лв.	31.12. 2012 хил. лв.
Парични средства в брой	95	89
Парични средства в безсрочни сметки	497	662
Общо	**592**	**751**

7. Основен капитал и резерви

Основният капитал на дружеството е 20 хил. лв. (разпределен в 100 дяла по 200 лева) и е напълно внесен.

Разпределението на капитала е както следва:

	Брой дялове	%
Съдружници		
Холлеман Букурещ Специални транспорти	90	90
Младен Ботев Ганчев	10	10
Общо	**100**	**100**

Неразпределените печалби са в размер на 2573 х. лв.(31 декември 2012г.: 2226 х. лв.).

8. Нетекущи пасиви

Дружеството е сключило договори за лизинг с И ЕФ ДЖИ Ауто лизинг ЕООД , Порше лизинг БГ ЕООД, Дойче Лизинг България ЕАД, Сожелиз България ЕООД за закупуването на автомобили. Дружеството е сключило договор за инвестиционен кредит с Обединена Българска Банка АД.

	Годината завършваща на 31.12.2013 хил. лв.	**Годината завършваща на 31.12.2012 хил. лв.**
Дългосрочна част на задължения по лизингови договори	302	512
Дългосрочна част на задължение по кредит	117	164
Общо	**419**	**676**

9. Текущи пасиви

	Годината завършваща на 31.12.2013 хил. лв.	**Годината завършваща на 31.12.2012 хил. лв.**
Задължения към доставчици	736	1798
Задължения към предприятия от група	0	65
Данъчни задължения	54	6
Текуща част на задължения по лизингови договори	206	251
Текуща част на задължения по кредит	47	47
Общо	**1043**	**2167**

10. Приходи от дейността

	Годината завършваща на 31.12.2013 хил. лв.	Годината завършваща на 31.12.2012 хил. лв.
Услуги	10156	10639
Стоки	2365	
Други приходи	158	59
Общо	**12679**	**10698**

11. Извънредни приходи.

	Годината завършваща на 31.12.2013 хил. лв.	Годината завършваща на 31.12.2012 хил. лв.
Приходи от застрахователи	19	11
Общо	**19**	**11**

12. Разходи за материали

	Годината завършваща на 31.12.2013 хил. лв.	Годината завършваща на 31.12.2012 хил. лв.
1. Гориво	676	716
2. Материали за товарни автомобили	128	222
3. Материали за автомобили –управл.дейност	9	15
4. Работно облекло	2	4
5. Ел.енергия	6	5
6. Канцеларски материали	7	4
7. Други	19	31
Общо	**847**	**997**

13. Разходи за външни услуги и други разходи

Разходи за външни услуги

	Годината завършваща на 31.12.2013 хил. лв.	Годината завършваща на 31.12.2012 хил. лв.
1.Разходи услуги транспорт - подизпълнители	5966	6365
2.Наеми	251	398
3.Разрешителни и винетни такси	671	562
4.Застраховки	138	117
5.Сервизни услуги	125	126
6. Реклама	95	53

7. Телефонни услуги	26	32
8. Консултантски услуги	19	16
6.Други	103	119
Общо	**7394**	**7788**

Други разходи

	Годината завършваща на 31.12.2013 хил. лв.	**Годината завършваща на 31.12.2012 хил. лв.**
1.Командировки	142	177
2.Данъци	14	16
3.Дарения	0	2
4.Глоби	2	1
5.Други	75	24
Общо	**236**	**222**

14. Разходи за персонала

	Годината завършваща на 31.12.2013 хил. лв.	**Годината завършваща на 31.12.2012 хил. лв.**
Разходи за заплати	635	639
Разходи за социално осигуряване	123	113
Общо	**758**	**752**

15. Финансови разходи

	Годината завършваща на 31.12.2013 хил. лв.	**Годината завършваща на 31.12.2012 хил. лв.**
Разходи за лихви	32	40
Разходи за такси по обслужване	28	19
Отрицателни курсови разлики	1	2
Общо	**61**	**61**

16. Разходи за данъци върху печалбата

	Годината завършваща на 31.12.2013 хил. лв.	Годината завършваща на 31.12.2012 хил. лв.
Разход за данъци	52	70
Общо	**52**	**70**

17. Оповестяване на свързаните лица и сделките с тях

Извършените през годината сделки и представените към 31 декември 2013 г. неуредени разчети със свързани лица са както следва:

Свързани лица и вид на сделката	Неуредено вземане хил.лв.	Неуредено задължение хил.лв.
Holleman transport d.o.o.	15	0
Общо	**15**	**0**

По извършените през годината сделки със свързаните лица няма необичайни условия и отклонения от пазарните цени.

18. Събития след датата на баланса

След датата на баланса няма настъпили събития, които биха повлияли на финансовия отчет на дружеството за 2013 г., в т.ч. и на оповестяванията към него.

Съставител: Людмила Владикина

Ръководител: Младен Ганчев

10 април 2014 г.