"Ениуер и Радо" ЕООД, ЕИК 202693231

ГОДИШЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ

За годината към
31.12.2021 г.

Представляващ:

Адриана Миланова

Съставител:

"Транс Акаунт" ООД
Стефан Цетков, управител

гр. София, 29 Март 2022 г.

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС
"Ениуер и Радо" ЕООД, ЕИК 202693231
Към 31.12.2021 г.

Актив			Пасив		
Раздели, групи, статии	Сума (хил. лева) Текуща година	Предходна година	Раздели, групи, статии	Сума (хил. лева) Текуща година	Предходна година
а	1	2	а	1	2
А. Записан, но невнесен капитал			**А. Собствен капитал**		
Б. Нетекущи (дълготрайни) активи			**I. Записан капитал**	**5**	**5**
I. Нематериални активи			**II. Премии от емисии**		
1. Продукти от развойна дейност			**III. Резерв от последващи оценки**		
2. Концесии, патенти, лицензии, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи		0	**IV. Резерви**		
3. Търговска репутация			1. Законови резерви		
4. Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане			2. Резерв свързан с изкупени собствени акции		
Общо за група I:	***0***	***0***	3. Резерв съгласно учредителен акт		
II. Дълготрайни материални активи			4. Други резерви		0
1. Земи и сгради, в т.ч.	0	0	***Общо за група IV:***	**0**	**0**
- земи			**V. Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т.ч.:**		
- сгради			- неразпределена печалба	7	5
2. Машини, производствено оборудване и апаратура	0		- непокрита загуба		
3. Съоръжения и други			***Общо за група V:***	**7**	**5**
4. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане			**VI. Текуща печалба (загуба)**	19	3
			ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "А":	**31**	**13**
Общо за група II:	**0**	**0**	**Б. Провизии и сходни задължения**		
III. Дългосрочни финансови активи			1. Провизии за пенсии и други подобни задължения		
1. Акции и дялове в предприятия от група			2. Провизии за данъци, в т.ч.	0	0
2. Предоставени заеми на предприятия от група			- отсрочени данъци		
3. Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия			3. Други провизии и сходни задължения		
4. Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия			**ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ Б:**	**0**	**0**
5. Дългосрочни инвестиции			**В. Задължения**		
6. Други заеми			1. Облигационни заеми с отделно посочване на конвертируемите, в т.ч.	0	0
7. Изкупени собствени акции номинална стойност			- до 1 година		
Общо за група III:	***0***	***0***	***- над 1 година***		
IV. Отсрочени данъци	1	1	2. Задължения към финансови предприятия, в т.ч.	17	16
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ Б:	**1**	**1**	- до 1 година		
В. Текущи (краткотрайни) активи			***- над 1 година***	17	16
I.Материални запаси			3. Получени аванси, в т.ч.	0	0
1. Суровини и материали			- до 1 година		
2. Незавършено производство			***- над 1 година***		
3. Продукция и стоки в т.ч.	0	0	4. Задължения към доставчици, в т.ч.	6	5
- продукция			- до 1 година	1	5
- стоки			***- над 1 година***	5	
4. Предоставени аванси			5. Задължения по облиги, в т.ч.	0	0
Общо за група I:	***0***	***0***	- до 1 година		
II. Вземания			***- над 1 година***		
1. Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:	1	1	6. Задължения към предприятия от група, в т.ч.	0	0
- над 1 година			- до 1 година		
2. Вземания от предприятия от група, в т.ч.:			***- над 1 година***		
- над 1 година					
3. Вземания от свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:			7. Задължения, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.	0	0
- над 1 година			- до 1 година		
4. Други вземания, в т.ч.:	59	30	***- над 1 година***		
- над 1 година	30	30	8. Други задължения, в т.ч.	2	1
Общо за група II:	***60***	***31***	- до 1 година	2	1
III. Инвестиции			***- над 1 година***	0	0
1. Акции и дялове в предприятия от група			Задължения към персонала, в т.ч.	0	0
2. Изкупени собствени акции номинална стойност			- до 1 година		
3. Други инвестиции			***- над 1 година***		
Общо за група III:	***0***	***0***	Осигурителни задължения, в т.ч.	0	0
			- до 1 година		
IV. Парични средства, в т.ч.:	6	15	***- над 1 година***		
- в брой	5	5	Данъчни задължения, в т.ч.	2	1
- безсрочни сметки (депозити)	1	10	- до 1 година	2	1
Общо за група IV:	***6***	***15***	***- над 1 година***		
			Други, в т.ч.	0	0
			- до 1 година		
			- над 1 година		
			ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ В, в т.ч.:	**23**	**22**
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ В:	**66**	**46**	- до 1 година	1	6
			- над 1 година	22	16
			Г. Финансирания и приходи за бъдещи периоди, в т.ч.:	37	28
Г. Разходи за бъдещи периоди	36	16	- финансирания		
			- приходи за бъдещи периоди	47	28
СУМА НА АКТИВА	**103**	**63**	**СУМА НА ПАСИВА**	**103**	**63**

Дата и място на съставяне:
гр. София, 29 Март 2022 г.

Съставител:
"Транс Акаунт" ООД- Стефан Петков, управител

Ръководител:
Адриана Миланова

О Т Ч Е Т
ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ
"Ениусер и Радо" ЕООД, ЕИК 202693231
Към 31.12.2021 г.

Наименование на разходите	Сума (хил. лева)		Наименование на приходите	Сума (хил. лева)	
	Текуща година	Предходна година		Текуща година	Предходна година
1	2	3	1	2	3
А. РАЗХОДИ			**Б. ПРИХОДИ**		
1. Намаление на запасите от продукция и незавършено производство			**1. Нетни приходи от продажби, в т.ч.:**	132	98
2. Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т.ч.:	147	104	а) продукция		
а) суровини и материали	2	1	б) стоки		
б) външни услуги	145	103	в) услуги	132	98
3. Разходи за персонала, в т.ч.:	0	0	**2. Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство**		0
а) разходи за възнаграждения			**3. Разходи за придобиване на активи по стопански начин**		
б) разходи за осигуровки, в т.ч.:			**4. Други приходи, в т.ч.:**	57	14
- осигуровки свързани с пенсии			*- приходи от финансирания*	50	13
4. Разходи за амортизации и обезценка, в т.ч.:	0	1	*Общо приходи от оперативната дейност*	189	112
а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.:	0	1	**5. Приходи от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:**		
- разходи за амортизация		1	- приходи от участия в предприятия от група		
- разходи от обезценка			**6. Приходи от други инвестиции, заеми, признати като нетекущи (дългосрочни) активи, в т.ч.:**		
б) разходи от обезценка на текущи (краткотрайни) активи			- приходи от участия в предприятия от група		
5. Други разходи, в т.ч.:	17	1	**7. Други лихви и финансови приходи, в т.ч.:**	0	0
а) балансова стойност на продадени активи			а) приходи от предприятия от група		
б) провизии					
в) други			б) положителни разлики от операции с финансови инструменти		
Общо разходи за оперативната дейност	164	106			
6. Разходи от обезценка на финансови активи, включително инвестициите, признати като текущи (краткосрочни) активи, в т.ч.:	1	1	в) положителни разлики от промяна на валутни курсове		
- отрицателни разлики от промяна на валутни курсове	1	1	*Общо финансови приходи*	0	0
7. Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч.:	3	2			
- разходи, свързани с предприятия от група					
- отрицателни разлики от операции с финансови активи					
- други финансови разходи	3	2			
Общо финансови разходи	4	3			
Общо разходи за обичайната дейност	168	109	*Общо приходи от обичайната дейност*	189	112
8. Печалба от обичайната дейност	21	3	**8. Загуба от обичайната дейност**	0	0
9. Извънредни разходи			**9. Извънредни приходи**		
Общо разходи	168	109	*Общо приходи*	189	112
10. Счетоводна печалба (общо приходи – общо разходи)	21	3	**10. Счетоводна загуба (общо приходи – общо разходи)**	0	0
11. Разходи за данъци от печалбата	2				
12. Други данъци, алтернативни на корпоративния данък					
13. Печалба	19	3	**11. Загуба (ред 10 - ред 11 и 12 от раздел А)**	0	0
Всичко (общо разходи + 11 + 12 + 13)	189	112	**Всичко (Общо приходи + 11)**	189	112

Дата и място на съставяне:
гр. София, 29 Март 2022 г.

Съставител:
"Транс Акаунт" ООД- Стефан Петков, управител

Ръководител:
Адриана Миланова

"Ениуер и Радо" ЕООД, ЕИК 202693231

ПРИЛОЖЕНИЕ КЪМ ФИНАНСОВИЯ ОТЧЕТ

ОПОВЕСТЯВАНЕ

2021 г.

1. Учредяване и регистрация

"Ениуер и Радо" ЕООД е дружество, вписано в Търговския регистър към Агенцията по вписванията на 12.08.2013 г. Седалище и адрес на управление на Дружството е гр. София, ж.к. "Овча купел", бл. 12А, вх. Б, ет. 3, ап. 21. Представляващо лице е Адриана Миланова.

Предметът на дейност на Дружеството е туризъм, туроператорска и туристическа агентска дейност, хотелиерство и ресторантьорство и др.

2. Общи положения

Дружеството води своето текущо счетоводство и изготвя финансовите си отчети в съответствие с изискванията на българското търговско и счетоводно законодателство, приложени са изискванията на Националните стандарти за финансови отчети за малките и средни предприятия. Настоящият годишен финансов отчет е изготвен при спазване на принципа на историческата цена. В Дружеството е възприета финансово- счетоводна политика, регламентираща счетоводното отчитане, представяне и оценка на активите и пасивите, приходите и разходите.

Всички данни за 2021 г. са представени в настоящия финансов отчет в хил. лева.

Годишният финансов отчет е изготвен към 31.12.2021 г. на 29.03.2022 г.

3. Дефиниция и оценка на елементите в счетоводния баланс

3.1. Активи

3.1.1 Дълготрайни материални активи

Дълготрайните материални активи се оценяват по цена на придобиване, образувана от покупната им стойност и допълнителните разходи, извършени по придобиването им и намалени с размера на начислената амортизация.

Стойностният праг на същественост за признаване на дълготрайните материални активи е 700 лв.

Използваният метод на амортизация е линеен. Амортизационният план е съобразен с полезния живот на активите.

През годината не са придобити нови дълготрайни материални активи.

3.1.2 Дълготрайни нематериални активи

Дълготрайните нематериални активи се оценяват по цена на придобиване, образувана от покупната им стойност и допълнителните разходи, извършени по придобиването им и намалени с размера на начислената амортизация.

Стойностният праг на същественост за признаване на дълготраен нематериален актив е 700 лв.

Използваният метод на амортизация е линеен. Амортизационният план е съобразен с полезния живот на активите.

През годината не са придобити нови дълготрайни нематериални активи.

3.1.3 Дългосрочни финансови активи

Към 31.12.2021 г. Дружеството няма дългосрочни финансови активи

3.1.4 Материални запаси

Материалните запаси при тяхната покупка са оценявани по цена на придобиване. Оценката на потреблението им е извършвана по метода на средно претеглена цена. В края на годината се извършва пълна инвентаризация на материалните запаси.

Към края на финансовата 2021 г. Дружеството не притежава материални запаси.

3.1.5 Вземания

Вземанията в лева са оценени по стойността на тяхното възникване, а тези деноминирани в чуждестранна валута - по заключителния курс на БНБ към 31 декември 2021 г. В края на годината не съществуват вземания, които налагат да бъдат обезценявани.

Към 31.12.2021 г. Дружеството отчита вземания от собственик, в размер на 58 хил. лв.; 1 хил. лв от ДК на покупките и 1 хил. лв. от платени депозити.

3.1.6 Краткосрочни финансови активи

3.1.7 Парични средства

Паричните средства в лева са оценени по номиналната им стойност, а паричните средства деноминирани в чуждестранна валута - по заключителния курс на БНБ към 31 декември 2021 г.

3.1.8 Разходи за бъдещи периоди

Като разходи за бъдещи периоди се представят разходите, които са предплатени през настоящата, но се отразяват през следващата отчетна година.

Към 31.12.2021 г. Дружеството има отчетени разходи за бъдещи периоди, в размер 36 хил.лв за отложени резервации.

3.2.Собствен капитал

3.2.1 Основен капитал

Записания капитал на дружеството е в размер на 5 хил. лв., изцяло собственост на едноличния собственик – Адриана Миланова

3.3. Пасиви

3.3.1 Дългосрочни задължения

Задълженията в лева са оценени по стойността на тяхното възникване

В края на годината са налице дългосрочни задължения към банкови институции, в размер на 17 хил. лв. и към доставчици – 5 хил.лв.

3.3.2 Краткосрочни задължения

Краткосрочните задължения в лева са оценени по стойността на тяхното възникване, а тези деноминирани в чуждестранна валута - по заключителния курс на БНБ към 31 декември 2021 г.

Налице са:

- задължения към доставчици в размер на 1 хил. лв.
- данъчни задължения, в размер на 2 хил. лв.

4. Признаване на приходите и разходите

Приходите от продажбите и разходите за дейността са начислени в момента на тяхното възникване, независимо от паричните постъпления и плащания. Отчитането и признаването на приходите и разходите се извършва при спазване принципите "текущо начисляване" и "съпоставимост на приходи и разходи". Приходите и разходите в чуждестранна валута са отчетени по централния курс на БНБ към датата на начисляването им.

За 2021 г. Дружеството отчита счетоводна печалба, в размер на 21 хил. лв., преди данъчно облагане.

5. Данъчно облагане

Съгласно Българското данъчно законодателство Дружеството дължи данък по ЗКПО, в размер на 2 хил.лв.

6.Доходи на персонала

Начисляването на доходи на персонала се извършва въз основа на трудови договори, прослуженото време и резултатите от вложения труд при спазване на изискванията на НСС 19. Ползването на регламентирани почивки (отпуски) се извършва въз основа на заповед. Начисляването на дохода и удръжките от него става чрез съставяне на разчетно - платежна ведомост, като трудовото възнаграждение се изплаща в брой и по банков път.

В края на годината се изготвя справка за компенсируемия натрупващ се отпуск. В нея се уточняват дните на неизползвания отпуск и очаквания размер на обезщетението на база на текущото възнаграждение. Сумата на обезщетението се признава за текущ разход и задължение към персонала.

7. Финансирания и приходи за бъдещи периоди

Като приходи за бъдещи периоди се признават тези приходи, които са получени през отчетния период , но са свързани с извършването на разходи през следващи отчетни периоди. В тази група се включват: финансиранията от бюджета или от други предприятия за дълготрайни активи или за текущата дейност, начислените суми за гаранционно поддържане на продадени активи или извършени услуги, както и приходи, които се третират като финансови приходи.

Към 31.12.2021 г., Дружеството отчита приходи за бъдещи периоди, в размер на 47 хил. лв от туристически пакет с бъдещо данъчно събитие.

През 2021г. Дружеството е усвоило субсидия от Министерството на туризма, в размер на 28 хил.лв. Сумата е отпусната за възстановяване на средства от клиенти по предплатаени и неосъществени резервации. Усвоени са и субсидии от ТД на НАП, в размер на 22 хил. лв., във връзка с програмата : Подкрепа чрез оборотен капитал за МСП, засегнати от временни противоепидемични мерки.

8. Оповестяване на свързаните лица и сделките с тях

През 2021 г. Дружеството не е извършвало сделки със свързани лица.

9. Събития след балансовата дата

Няма съществени събития подлежащи на оповестяване след датата на баланса.

29.03.2022 г.
гр. София

Ръководител:.....
/Адриана Миланова/