

Ексилор България ЕООД

ЕИК:

БАЛАНС

202353353

към 31.12.2018

Приложение № 1 към ССЛ

АКТИВ

РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	код на реда	Суми (хил. лв.)	
		Текуща година	Предходна година
A. ЗАПИСАН, но НЕВНЕСЕН КАПИТАЛ			
B. НЕТЕКУЩИ (ДЪЛГОТРАЙНИ) АКТИВИ			
I. НЕМАТЕРИАЛНИ АКТИВИ			
II. ДЪЛГОТРАЙНИ МАТЕРИАЛНИ АКТИВИ			
1 Машини, произволствено оборудване и апаратура		1	2
2		1	2
Общо за група II:			
III. ДЪЛГОСРОЧНИ ФИНАНСОВИ АКТИВИ			
IV. ОТСРОЧЕНИ ДАТЪЩИ			
1		1	2
Общо за раздел "Б":			
V. ТЕКУЩИ (КРАТКОТРАЙНИ) АКТИВИ			
I. МАТЕРИАЛНИ ЗАПАСИ			
II. ВЗЕМАНИЯ			
1 I. Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:			14
2 4. Други вземания, в т.ч.:			1
3			15
Общо по група II:			
III. ИНВЕСТИЦИИ			
IV. ПАРИЧНИ СРЕДСТВА			
1 I. Парични средства в брой		39	30
2 2. Парични средства в безсрочни сметки (депозити)		25	
3		64	30
Общо по група IV:			
4		64	45
Г. РАЗХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ			
1 СУМА НА АКТИВА (раздели A+B+V+Г)		65	47

ПАСИВ

РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	код на реда	Суми (хил. лв.)	
		Текуща година	Предходна година
A. СОВЕСТВЕН КАПИТАЛ			
I. ЗАПИСАН КАПИТАЛ			
II. ПРЕМИИ ОТ ЕМИСИИ			
III. РЕЗЕРВ ОТ ПОСЛЕДВАЩИ ОЦЕНКИ			
IV. РЕЗЕРВИ			
V. Натурална печалба / загуба от мин. години, в т.ч.:			
--- Неразпределена печалба		48	
--- Непокрита загуба		(32)	(32)
1		16	(32)
Общо за група V:			
VI. ТЕКУЩА ПЕЧАЛБА (ЗАГУБА)		19	48
1		35	16
Общо за раздел "А":			
Б. ПРОВИЗИИ И СХОДНИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ			
В. ЗАДЪЛЖЕНИЯ			
1 За дължения към доставчици, в т.ч.:		23	7
2 до 1 година		23	7
3 Други задължения, в т.ч.:		7	24
--- към персонала, в т.ч.:		1	14
4 до 1 година		1	5
5 над 1 година			9
--- осигурителни задължения, в т.ч.:			1
6 до 1 година			1
--- данъчни задължения, в т.ч.:		6	9
7 до 1 година		6	9
8		30	31
Общо за раздел "Б", в т.ч.:		30	22
9 до 1 година			9
10 над 1 година			
Г. Финансирания и приходи за бъд. периоди, в т.ч.:			
1 СУМА НА ПАСИВА (раздели A+B+V+Г)		65	47



ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

на
Ексимпор България ЕООД

към 31.12.2018 година

Е И К :

202353353

РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ		код на	Сума (хил.лв.)	РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	код на	Сума (хил.лв.)
Текуща година	Текуща година	Текуща година	Текуща година	Текуща година	Текуща година	Текуща година
162	197	197	162	162	197	197
2. Разходи за суровини, мат. и ВУ, в т.ч. :		55	29	1. Нетни приходи от продажби, в т.ч. :		197
а) суровини и материали			7 (6)	Стоки		90
б) външни услуги		55	22 (в)	Услуги		107
3. Разходи за персонала, в т.ч. :		46	22	ОБЩО приходи от оперативна дейност		162
а) разходи за възнаграждения		43	20			
б) разходи за осигуровки, в т.ч. :		3	2			
4. Разходи за амортизация и обезценка		1	1			
а) разходи за амортиз. на ДА, в т.ч. :		1	1			
- разходи за амортизация		1	1			
5. Други разходи, в т.ч. :		75	58			
а) балансова ст-ст на продадени активи		75	58			
ОБЩО Разходи за оперативна дейност		177	110			
8. Печалба от обичайната дейност		20	52			
Общо Разходи		177	110			
10. Четоводна Печалба		20	52			
11. Разходи за данъци от печалбата		1	4			
13. Печалба (балансова)		19	48			
ВСИЧКО (Общо РАЗХОДИ+11+12+13)		197	162	ВСИЧКО (Общо ПРИХОДИ + 11)		162
		197	162	Общо Приходи		162

Дата: 27.02.2019г.

Съставител: Тоник Сербиз АД

Методи Вълчков

Ръководител: Пламен Христов



ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕННА КАПИТАЛ

Ексипор България ЕООД

за 2018 год.

Е И К :

202353353

(хил. лв.)

ПОКАЗАТЕЛИ											
записан капитал	премени емисии	резерв от посл. оценки	РЕЗЕРВИ				фин. резултат от минали години		текуща	ОБЩО	
			закон. и	резерв от изкупени акции	резерв от съгл. учред. акт	други резерви	незапр. печалба	непокрита загуба	печалба / загуба	собствен капитал	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
Състои се на отчетния период											
2. Промени в счетоводната политика											
3. Грешки											
4. Салдо след промените в счетоводната политика и грешки											
5. Изменение за сметка на собствените, в т.ч. :											
--- увеличени											
--- намаления											
6. Финансов резултат за текущия период											
7. Разпределение на печалбата, в т.ч. :											
--- увеличени											
--- намаления											
8. Покриване на загуба											
9. Последваща оценка на активи и пасиви											
--- увеличени											
--- намаления											
10. Други изменения в собственния капитал											
Салдо към края на отчетния период											
11. Промени от преводи на годишни фин. отчети на предприятия в чужбина											
Собствен капитал към края на отчетния период											
							48	(32)	19	35	

Дата: 27.02.2019г.

Съставител: Тоник Сервиз АД

Ръководител: Пламен Христов



Методи Върчков



ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ по ПИСКАЯ МЕТОД

Експерт България ЕООД

01.01.2018- 31.12.2018

ЕНК:

202353353

(хил.лв.)

НАИМЕНОВАНИЕ НА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ		Текущ период				Предходна година			
		постъпл.	платявания	нетен поток	постъпл.	платявания	нетен поток		
А. Парични потоци от основна дейност									
1	Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	251	141	110	181	93	88		
2	Парични потоци, свързани с дългови възстановявания		59	-59		16	(16)		
3	Парични потоци, свързани с лихви,комисионни, дивиденди и др.					6	(6)		
4	Платени и възстановени данъци върху печалбата		4	-4					
5	Други парични потоци от основната дейност		13	-13		13	(13)		
6	Всичко парични потоци от основната дейност (А)	251	217	34	181	128	53		
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност									
В. Парични потоци от финансова дейност									
1 Парични потоци от доп. вноски и връщането им на собствениците						23	(23)		
2	Всичко парични потоци от финансовата дейност (В)					23	(23)		
Г. Изменение на паричните средства през периода									
(А + Б + В)		251	217	34	181	151	30		
Д. Парични средства в началото на периода									
Е. Парични средства в края на периода						64	30		

Дата:27.02.2019г.

Съставител: Топик Сървис АД

Ръководител: Пламен Христов

Методи Вълчков



Показатели		Стойности на дълготрайните активи										Амортизация					(ХИЛ.18)	
		Отчетна стойност на дълготрайните активи				Последваща оценка		преоцен.			Последваща оценка		преоцен.	Балансова				
		в началото	постъпл.	изписан	в края пер	увелич.	намален	стойност	(4+5-6)	в началото	начислен	отписан	в края пер	увеличен	намален	(11-12-13)	(7 - 14)	
		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, лицензи, ТМ, ПП и др.																		
3. Търговска репутация																		
4. Предоставени аванси и нематер активи изпр.																		
<u>Обща сума I:</u>																		
II. ДЪЛГОТРАЙНИ МАТЕРИАЛНИ АКТИВИ																		
1. Земи и сгради, в т.ч.:																		
--- земи																		
--- сгради																		
2. Машини, производ. оборудване и апаратура																		
3. Свържания и други ДМА		3			3			3	1	1		2			2	1		
4. Предост. аванси и ДМА в процес на изгражд.																		
<u>Обща сума II:</u>		3			3			3	1	1		2			2	1		
III. ДЪЛГОСРОЧНИ ФИНАНСОВИ АКТИВИ																		
1. Акции и дялове в предприятия от група																		
2. Предоставени заеми на предприятия от група																		
3. Акции и дялове в асоциирани и смес. предпр.																		
4. Предост. заеми, свърз. с асоц. и смес. предпр.																		
5. Дълготрайни инвестиции																		
6. Други заеми																		
7. Изкупени собствени акции																		
<u>Обща сума III:</u>																		
IV. ОТСРЪЧЕНИ ДАТЪЦИ																		
<u>Обща сума IV:</u>																		
ОБЩ СЪБОР (I + II + III + IV) :		3			3			3	1	1		2			2	1		

Дата: 27.02.2019г.

Съставител: Тоник Серван А/Д

Ръководител: Пламен Христов



1. ИНФОРМАЦИЯ ЗА ДРУЖЕСТВОТО

"Ексилор България" ЕООД е търговско дружество, регистрирано в България с адрес на управление: гр. София, ж.к. Стрелище, Мила Родина №17, а/з

ЕИК 202353353

ДДС № BG202353353

1.1. Собственост и управление

Регистрираният и внесен капитал на дружеството възлиза на 2 лв. Дружеството се управлява и представлява от Пламен Христов.

1.2. Резюме на дейността

Дружеството осъществява дейност в областта на комплексното обслужване на сгради. Всички данни във финансовия отчет за 2018 г. са представени в хиляди левове. Отчетната и функционална валута на дружеството е лев (BGN).

2. СЧЕТОВА ДНА ПОЛИТИКА НА ДРУЖЕСТВОТО

2.1. База за изготвяне на финансовия отчет

Настоящият годишен финансов отчет е изготвен в съответствие с изискванията на Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия (НСФОМСП) при спазване на принципа на историческата цена, освен в случаите на извършена преценка на нетекучи активи, финансови активи, държани за търгуване, и нетекучи активи, обявени за продажба, които са отчетени по справедлива стойност. Годишният финансов отчет за 2018 г. е изготвен при спазване на счетоводните принципи за текущо начисляване, действащо предприятие, предпазливост, съпоставимост на приходите и разходите, предимство на съдържанието пред формата, запазване при възможност на счетоводната политика от предходния отчетен период, независимост между отделните отчетни периоди и стойността връзка между начален и краен баланс. Текущото счетоводно отчитане се осъществява на основата на документална обосновааност на стопанските операции, сделки и процеси. По-долу е описана счетоводната политика, приложена при изготвянето на този финансов отчет.

Счетоводната политика на предприятието е разработена в съответствие с принципите и изискванията на Закона за счетоводството и НСФОМСП, а по въпроси, за чието счетоводно третиране няма изрични разпоредби в НСФОМСП – с изискванията на Международните стандарти за финансово отчитане, доколкото те не са в противоречие с нормативните актове на ЕС в областта на счетоводството.

2.2. Дълготрайни материални активи

Като дълготрайни материални активи се признават активи с дългосрочна употреба, които имат стойност при придобиването над 700 лв. Разходите за придобити активи под тази стойност, които по своята същност са дълготрайни, са отчетени като текущи разходи за периода на извършването им. Дълготрайните материални активи първоначално са заведени по цена на придобиване, формирана от покупната им стойност и преките разходи по придобиването. Последващото им оценяване е по цена на придобиване, намалена с натрупаната амортизация и евентуални загуби от обезценка.

Последващи разходи се прибавят към балансовата стойност на актива или се отчитат като отделен актив, само когато е вероятно Дружеството да има

2.5. Лични средства

Търговските вземания, които са без фиксиран падеж, се признават първоначално по цена на придобиване. В баланса се посочват по цена на придобиване, намалена с евентуална загуба от обезценка поради несъбирателност. Загуба от обезценка се отчита в случай, че съществуват обективно доказателства, че дружеството няма да бъде в състояние да събере всички дължими суми съгласно първоначалните условия по отношение на съответното вземане като: значителни финансови затруднения на дължника, вероятност за обявяване в несъстоятелност и ликвидация, финансово преструктуриране или невъзможност за изплащане на задълженията (повече от 360 дни). Балансовата стойност на актива се намалява чрез използването на корективна сметка за обезценка, а стойността на загубата се отразява в отчета за приходите и разходите като разходи за обезценка.

2.4 Търговски вземания

Стоково-материалните запаси се състоят от стоки. Стоките се оценяват първоначално по цена на придобиване, включваща покупната цена (без възстановими данъци – ДДС и акцизи, и търговски отстъпки) плюс преките разходи по доставката. В баланса стоково-материалните запаси се посочват по ниската от цената на придобиване/себестойността и нетната реализируема стойност. Нетната реализируема стойност е очакваната продажна цена в нормалния ход на дейността, намалена с пряко свързаните с продажбата разходи. Разликата между по-високата цена на придобиване/себестойност и нетната реализируема стойност е загуба от обезценка. Тя се отчита като текущ разход и се представя в отчета за приходите и разходите по статията "Разходи за обезценка".

Към 31.12.2018 г. предприятието не е обезценило стоково-материални запаси. Дружеството не е предоставило като обезпечение на свои задължения стоково-материални запаси.

2.3. Стоково-материални запаси

Активи	Годишна амортизационна норма (в %)	50 %	Компютърна техника
--------	------------------------------------	------	--------------------

При подмяна на разграменима част от дълготраен материален актив, подменената част се отписва, а извършеният разход за подмяната на частта се отчита като новопридобит актив.

Разходите за поддръжка и ремонт, свързани с използването на активи, се отчитат като текущи в отчета за приходите и разходите за периода, в който са извършени. Амортизацията на дълго-трайните материални активи се определя с използването на линейния метод. Земата не се амортизира. Временно извадените от употреба активи не се амортизират. Амортизацията на дълготрайните активи се начислява от месеца, следващ месеца на въвеждането им в експлоатация.

Производителните разходи или до икономически по-изгодна промяна във поддържане на качеството на произвежданата продукция, съкращаване на срок на годност на актива или увеличаване на производителността му, на съществувашия актив. Разходи, свързани с увеличаване на бъдещата икономическа изгода, са такива разходи, които водят до удължаване на полезния срок на годност на актива или увеличаване на производителността му, съкращаване на качеството на произвежданата продукция, съкращаване на срок на годност на актива или до икономически по-изгодна промяна във

Паричните средства включват паричните наличности (парични средства в брой и парични средства по разплащателни и други безсрочни банкови сметки) и паричните еквиваленти. Паричните еквиваленти са краткосрочни високоликвидни вложения, които са лесно обратими в парични суми и които съдържат незначителен риск от промяна в стойността им, като срочни депозити и други инвестиции с падеж до 3 месеца.

2.6. Приходи

Приходите в дружеството се признават на база принципа за начисляване и до степенята, до която стопанските изгоди се придобиват от дружеството и доколкото приходите могат надеждно да се измерят.

2.7. Разходи

Разходите в дружеството се признават в момента на тяхното възникване и на база принципите за начисляване и съпоставимост.

2.8. Основен капитал и резерви

Експлор България ЕООД е от категорията на капиталовите дружества, които са задължени да регистрират в търговския регистър определен минимален размер на капитала (основен капитал), служещ като обезпечение на кредиторите на дружеството с оглед удовлетворяване на техните вземания. Търговският закон не предвижда задължение на дружеството да формира фонд "Резервен".

Размерът на основния капитал на дружеството съответства на вписаният в Търговския регистър.

2.9. Търговски задължения

Задълженията към доставчици и другите текущи задължения се отчитат по стойността на оригиналните фактури (себестойност), която се приема за справяемост на стойността на сделката, която ще бъде изплатена в бъдеще срещу получените стоки и услуги.

2.10. Текущи и отсрочени данъци върху дохода

Разходите за данъци включват текущи и отсрочени данъци. Текущият данък за 2017 г. съгласно изискванията на Закона за корпоративното подоходно облагане е в размер на 10 % върху облагаемата печалба. При преобразуване на счетоводната печалба в данъчно облагаема печалба се отчитат активи и пасиви по отсрочени данъци. Пасиви по отсрочени данъци се признават за всички облагаеми данъчни временни разлики. Активи по отсрочени данъци се признават само за намалени данъчни временни разлики, доколкото е вероятно тяхното възстановяване при наличието на облагаема печалба през следващи години. Активите и пасивите по отсрочени данъци се оценяват на база данъчните ставки, които се очаква да се прилагат за периода, през който активите ще се реализират, а пасивите ще се уредят.

Към 31.12.2017 г. Дружеството не е отчетло активи по отсрочени.

2.11. Признаване на приходи

2.13. Доходи на наети лица

Разпределението на дивиденди на собственик на капитала на Дружеството се признава като задължение във финансовите отчети в периода, в който е взето решението.

2.12. Разпределение на дивиденди

Приходите включват справедливата цена на полученото или подлежащо на получаване плащане или възнаграждение за продадените стоки и услуги в нормалния ход на дейността на дружеството. Приходите са посочени нетно от ДДС, върнати стоки или предоставени отстъпки

Дружеството признава приходи, когато сумата на прихода може да бъде надеждно определена, когато е възможно то да получи бъдещи икономически изгоди. Сумата на прихода не се приема за надеждно измерима, докато не се разрешат всички условни обстоятелства, свързани с продажбата. Дружеството основава своите преценки на историческите резултати, като взема предвид вида на клиента, вида на сделката и особеностите на всяко споразумение.

Трудовите и осигурителни отношения с персонала се основават на разпоредбите на Кодекса на труда и на действащото осигурително законодателство. Размерите на осигурителните вноски се определят съгласно действащото законодателство.

Краткосрочните възнаграждения на персонала под формата на заплати, премии и социални допълнения и придобивки се признават като разход в отчета за приходи и разходи в периода, в който е положен трудът за тях или са изпълнени изискванията за тяхното получаване, и като текущо задължение (срещу приспадане на всички платени вещи суми и погасящи се удържки) в размер на недисконтираната им сума. Дължимите вноски за социалното и здравно осигуряване се признават като текущ разход и задължение в недисконтиран размер в периода на начисляване на съответните доходи, с които са свързани.

Съгласно разпоредбите на Кодекса на труда, работодателят има задължение да изплати при прекратяване на трудовия договор обезщетения за:

- ☐ неспазено предизвестие - брутното трудово възнаграждение за един месец;
- ☐ погаси задължение на предприятието или на част от него, съкращаване в щата, намаляване на обема на работа и спиране на работа за повече от 15 дни и др. - не повече от една брутна месечна работна заплата;
- ☐ при прекратяване на трудовия договор погаси бонус - обезщетение в размер на брутното трудово възнаграждение за два месеца, ако има най-малко пет години трудов стаж и през последните пет години не е получавал обезщетение на същото основание;
- ☐ при пенсиониране - от 2 до 6 брутни месечни работни заплати според трудовия стаж в дружеството;
- ☐ за неизползван платен годишен отпуск - за съответните години за времето, което се признава за трудов стаж.

Срещу изплащане на посочените обезщетения за работодателя не произтичат други задължения към работниците и служителите.

Санитарни материали
Офис консумативи

Общо	
2018	1
2017	7

4. РАЗХОДИ ЗА ВЪНШНИ УСЛУГИ

Наем
Почистване по договор
Телефон
Други

Общо	
2018	55
2017	21

5. РЕАЛИЗИРАНИ ПРИХОДИ ОТ ПРОДАЖБА НА СТОКИ

Приходи от продажби на стоки
Приходи от продажби на услуги

Общо	
2018	197
2017	162

6. ДАНЪЧНО ОБЛАГАНЕ

Основните компоненти на разхода за данъци за периода, завършващ на 31 декември са:

Данъчна печалба за годината по данъчна декларация
Разход за данъци върху печалбата
Общо разход за данъци върху печалбата

2018	16
2017	44

7. ДРУГИ ВЪЗЕМАНИЯ

Въземания от клиенти
Други въземания
Общо

2018	1
2017	14

8. ПАРИЧНИ СРЕДСТВА

Парични средства в брой
Парични средства в безсрочни сметки

2018	39
2017	30

9. СОБСТВЕН КАПИТАЛ

Общо

64	30
----	----

Основен капитал
Незапределена
печалба
Текуща печалба

Общо

2018	2017
35	16
19	48
16	-32
-	-



Съставител:



Управител:

ОБОРОТНА ВЕДОМОСТ

на Фирмен сметкоплан

от януари до декември 2018

№	номер	сметка - име	начално салдо дебит	начално салдо кредит	обороти дебит	обороти кредит	крайно салдо дебит	крайно салдо кредит
1	101	Основен капитал, изискващ деривация		2.00				2.00
2	121	Непокрита згарба от минали години	31582.69				31582.69	
3	122	Незапределена печалба от минали години			399.34	48578.98		48179.64
4	123	Печалби и згарби от текущата година		48578.98	50387.91	19175.45		17366.52
5	204	Компютърна техника	3332.49				3332.49	
6	241	Амортизация на дълготрайни материални активи		1169.90		1666.22		2836.12
7	304	Стоки			75594.52	75594.52		
8	401	Доставяници		6633.99	140772.36	157728.58		23590.21
9	411	Клиенти	14061.35		281799.69	295861.04		
10	421	Персонал		13501.54	55113.91	42888.41		1276.04
11	452	Разчети за данък върху печалбата		3777.46	3777.46	1587.18		1587.18
12	4531	Начислен данък за покупки			26965.15	26965.15		
13	4532	Начислен данък за продажбите			39490.81	39490.81		
14	4538	Данък за възстановяване			911.78	911.78		
15	4539	Данък за внасяне		3908.67	13400.45	13437.44		3945.66
16	454	Разчети за данъци върху доходи на физически лица		892.21	4832.44	4082.01		141.78
17	459	Други разчети с бюджета и с ведомства	1079.46		376.40	1079.46	376.40	
18	461	Разчети с Националния осигурителен институт		640.67	3265.08	2717.59		93.18
19	462	Разчети за ДЗПО		168.60	817.92	672.69		23.37
20	463	Разчети за здрравно осигуряване		269.75	1336.31	1120.36		53.80
21	490	Други разчети			44854.88	44854.88		
22	501	Каса в левове	29468.85		37600.00	28489.15	38579.70	
23	5031	Разплащателна сметка в левове – Уникредит BG20	18.93		274422.16	249216.87	25224.22	
24	601	Разходи за материални			609.56	609.56		
25	602	Разходи за външни услуги			54863.07	54863.07		
26	603	Разходи за амортизация			1666.22	1666.22		
27	604	Разходи за заплати (възнаграждения)			42888.41	42888.41		
28	605	Разходи за осигуровки			2656.77	2656.77		
29	611	Разходи за основна дейност			102684.03	102684.03		
30	629	Други финансови разходи			221.75	221.75		
31	702	Приходи от продажби на стоки			89927.98	89927.98		
32	703	Приходи от продажби на услуги			107526.02	107526.02		
	***	ВСИЧКО:	79543.77	79543.77	1459162.38	1459162.38	99095.50	99095.50

