

Хисар Милениум ЕООД

Годишен отчет

2022

01.01.2022 31.12.2022

ЕИК..... 115566813

Адрес на управление:..... гр.Пловдив, с. Старо Железаре ул. 21-ва 2Б

Ръководител: Михаил Васков Ангелов

Съставител:..... Зара Консулт ООД, П.Петрова

Дата..... 16.02.2023

Счетоводен баланс

на Хисар Милениум ЕООД

към 31.12.2022

АКТИВ			
Раздели, групи, статии	Бележки	Сума (хил. лв.)	
		текуща година	предходна година
а		1	2
Нетекущи (дълготрайни) активи		1 135	1 306
<i>Дълготрайни материални активи</i>		1 135	1 306
Земни и сгради, в т.ч.:		525	548
- земи		11	11
- сгради		514	537
Машини, производствено оборудване и апаратура		598	364
Съоръжения, транспортни средства и други		12	18
Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане			376
Текущи (краткотрайни) активи		884	583
<i>Материални запаси</i>		460	290
Суровини и материали		460	290
<i>Вземания</i>		279	157
Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:		140	136
Други вземания, в т.ч.:		139	21
<i>Парични средства, в т.ч.:</i>		145	136
- в брой		131	120
- в безсрочни сметки (депозити)		14	16
Разходи за бъдещи периоди		18	17
СУМА НА АКТИВА		2 037	1 906

ПАСИВ			
Раздели, групи, статии	Бележки	Сума (хил. лв.)	
		текуща година	предходна година
а		1	2
Собствен капитал		534	527
<i>Записан капитал</i>		395	395
<i>Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т.ч.:</i>		132	66
- неразмразена печалба		132	66
<i>Текуща печалба (загуба)</i>		7	66
Задължения		1 503	1 379
- до 1 година		969	1022
- над 1 година		534	357
Задължения към финансови предприятия, в т.ч.:		200	357
- над 1 година		200	357
Задължения към доставчици, в т.ч.:		998	731
- до 1 година		664	731
- над 1 година		334	
Други задължения, в т.ч.		305	291
- до 1 година		305	291
осигурителни задължения, в т.ч.:		16	6
- до 1 година		16	6
дапълнителни задължения, в т.ч.:		23	17
- до 1 година		23	17
СУМА НА ПАСИВА		2 037	1 906

Дата на съставяне 16.02.2023

Съставител: Зара Консулт ООД, П.Петрова

Ръководител: Михаил Васков Ангелов



Отчет за приходите и разходите

на Хисар Милениум ЕООД
за 2022

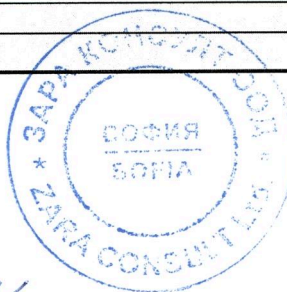
Наименование на разходите	Бележки	Сума (хил. лв.)	
		текуща година	предходна година
a		1	2
А. Разходи			
Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т.ч.:		1 284	1 809
суровини и материали		524	947
външни услуги		760	862
Разходи за персонала, в т.ч.:		106	167
разходи за възнаграждения		89	139
разходи за осигуровки, в т.ч.:		17	28
Разходи за амортизация и обезценка, в т.ч.:		172	117
разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.:		172	117
- разходи за амортизация		172	117
Други разходи, в т.ч.:		109	77
балансова стойност на продадените активи		25	77
Общо разходи за оперативна дейност		1 671	2 170
Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч.:		57	7
Общо финансови разходи		57	7
Печалба от обичайна дейност		8	74
Общо разходи		1 728	2 177
Счетоводна печалба (общо приходи - общо разходи)		8	74
Разходи за данъци от печалбата		1	8
Печалба		7	66
Всичко		1 736	2 251

Наименование на приходите		Сума (хил. лв.)	
		текуща година	предходна година
a		1	2
Б. Приходи			
Нетни приходи от продажби, в т.ч.:		1645	2116
продукция		1 645	2 114
стоки			2
Други приходи, в т.ч.:		91	135
приходи от финансиране			52
Общо приходи от оперативна дейност		1736	2251
Общо финансови приходи			
Общо приходи		1 736	2 251
Всичко		1 736	2 251

Дата на съставяне 16.02.2023

Съставител: Зара Консулт ООД, П.Петрова

Ръководител: Михаил Васков Ангелов



Отчет за собствения капитал

на Хисар Милениум ЕООД
за 2022

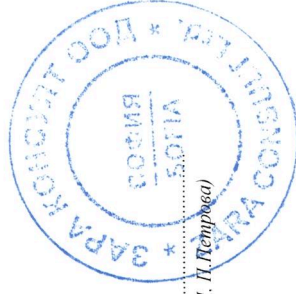
(ХИЛ.ЛВ.)

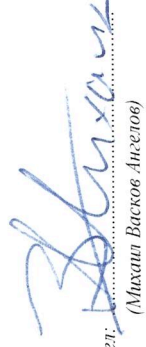
Показатели	Бележки	Записан капитал	Премии от емисия	Резерв от последващи оценки	Резерви				Финансов резултат от минали години		Текуща печалба / загуба	Общо собствен капитал
					Закон ови	Резерви свързани с изкупени собствени акции	Резерви съгласно учредителен акт	Други резерви	Неразпределена печалба	Непокрита загуба		
a		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Салдо в началото на отчетния период		395							66		66	527
Промени в счетоводната политика												
Грешки												
Салдо след промени в счетоводната политика и грешки		395							66		66	527
Изменения за сметка на собствениците, в т.ч.:												
- увеличение												
- намаление												
Финансов резултат за текущия период											7	7
Разпределение на печалба в т.ч.:												
- за дивиденди												
Покриване на загуби												
Последващи оценки на активи и пасиви												
- увеличение												
- намаление												
Други изменения в собствения капитал									66		(66)	
Салдо към края на отчетния период		395							132		7	534
Промени от преводи на годишни финансови отчети на предприятия в чужбина												
Собствен капитал към края на отчетния период		395							132		7	534



Съставител:

(Зара Консулт ООД, П. Петрова)





Ръководител:

(Михаил Васков Ангелов)

Дата на съставяне 16.02.2023

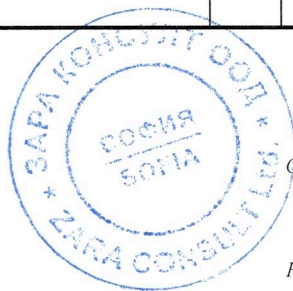
Пояснителните бележки, поместени в приложението са неразделна част от този финансов отчет.

Отчет
за паричните потоци по прекия метод
на Хисар Милениум ЕООД
за 2022

(хил.лв.)

Наименование на паричните потоци	Бележки	Текущ период			Предходен период		
		Постъпления	Плащания	Нетен поток	Постъпления	Плащания	Нетен поток
а		1	2	3	4	5	6
А. Парични потоци от основна дейност		1 490	1 542	(52)	1 900	1 909	(9)
Парични потоци, свързани с търговски контрагенти		1 467	1 378	89	1 900	1 670	230
Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения			75	(75)		177	(177)
Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденди и други подобни						6	(6)
Платени и възстановени данъци върху печалбата			4	(4)		46	(46)
Други парични потоци от основна дейност		23	85	(62)		10	(10)
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност						77	(77)
Парични потоци, свързани с дълготрайни активи						77	(77)
В. Парични потоци от финансова дейност		200	139	61	109	16	93
Парични потоци от допълнителни вноски и връщането им на собствениците					21		21
Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми		200	95	105	28	16	12
Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденди и други подобни			37	(37)			
Други парични потоци от финансова дейност			7	(7)	60		60
Г. Изменение на паричните потоци през периода (А+Б+В)		1690	1681	9	2009	2002	7
Д. Парични средства в началото на периода				136			129
Е. Парични средства в края на периода				145			136

Дата на съставяне 16.02.2023



Съставител:

(Зара Консулт ООД, П.Петрова)

Ръководител:

(Михаил Васков Ангелов)

1. ЗНАЧИМИ СЧЕТОВОДНИ ПОЛИТИКИ

По-долу е описана счетоводната политика, приложена при изготвянето на финансовия отчет. Избраната и прилагана счетоводна политика е в съответствие със Закона за счетоводството и Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия.

Счетоводната политика представлява съвкупност от принципи, изходни положения, концепции, правила и практики възприети от дружеството при отчитане на неговата дейност и при изготвяне, и представяне на информацията във финансовите му отчети. Счетоводната политика дава информация, която е:

- а) необходима за вземането на решение от потребителите на счетоводни отчети и;
- б) надеждна, което означава:

- представя достоверно резултатите и финансовото състояние на предприятието;
- отразява икономическата същност на събития и операции, а не просто тяхната правна форма;
- е неутрална и безпристрастна;
- е предпазлива;
- е пълна във всички материални аспекти;

При възникване на определени проблеми или ситуации, които нямат конкретно решение в приетата счетоводна политика, тя се допълва.

Настоящата счетоводна политика е елемент от вътрешната нормативна уредба на дружеството и има за цел да уеднакви правилата за отчитане на сделки и събития, станали при сходни обстоятелства.

1. Основа за изготвяне на финансовия отчет

Финансовите отчети на Дружеството са изготвени, във всички значими аспекти, в съответствие с Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия.

Всички данни са представени в настоящия финансов отчет в хиляди левове.

С прилагането на Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия се осигурява организационно и методологично единство при осъществяване на счетоводното отчитане на дейността на предприятието с цел вярно и честно представяне на имущественото и финансово състояние в годишните финансови отчети.

2. Използване на приблизителни счетоводни оценки и предположения

Изготвянето на финансов отчет изисква ръководството да направи някои приблизителни счетоводни оценки и предположения, които се отнасят до докладваните балансови активи и пасиви, оповестените условни активи и пасиви, както и до признатите разходи и приходи за периода. Тези приблизителни оценки, начисления и предположения са основани на информацията, която е налична към датата на финансовия отчет, поради което бъдещите фактически резултати биха могли да се различават от тях.

3. Счетоводни принципи

Счетоводството на дружеството се осъществява и финансовите отчети се съставят при спазване на основните принципи, определени в чл.4 от Закона за счетоводството, и общите положения за изготвяне и представяне на финансовите отчети в НСФОМСП, а именно:

Счетоводен принцип на начисляването;

Действащо предприятие.

Качествените характеристики са свойствата, които правят предоставяната чрез счетоводните отчети информация полезна за потребителите и те са:

- Разбираемост;
- Уместност;
- Същественост;
- Надеждност;
- Достоверно представяне;
- Съпоставимост между приходите и разходите;
- Предимство на съдържанието пред формата;
- Предпазливост;
- Сравнителна информация;
- Компенсиране;
- Независимост на отделните отчетни периоди;
- Стойностна връзка между начален и краен баланс;
- Запазване на счетоводната политика;
- Вярно и честно представяне.

Балансът и Отчет за приходите и разходите са изготвени в съответствие с конвенцията за историческата цена и с принципа на начисляването.

4. Дефиниции и оценки на елементите на счетоводния баланс

4.1. Имоти, машини, съоръжения (ИМС)

Собствени активи

ИМС се отчитат по цена на придобиване, образувана от покупната им стойност и допълнителните разходи, извършени по придобиването.

При първоначално си придобиване дълготрайните материални активи се оценяват по себестойност.

Като дълготрайни материални активи се признават придобитите и притежавани активи, които имат натурално-веществена форма, се използват за производството и/или доставката/продажбата на активи или услуги, за отдаване под наем, за

административни или други цели, стойността им може надеждно да се изчисли и предприятието очаква да получи икономически изгоди от актива. Дълготрайни материални активи, които отговарят на горните условия, но са на стойност при придобиването им под 700 лева (праг на същественост) се признават като краткотрайни и тяхното използване се отчита като текущи разходи.

От 1 януари 2008 г. с промените в НСМСП ново придобитите дълготрайни материални активи се отчитат само по цена на придобиване, т.е. те не се преоценяват.

Последващи разходи

Разходи възникнали, за да се подмени главен компонент на актив от ИМС, който се отчита отделно, включително разходи за инспекция и основен ремонт, се капитализират. Други последващи разходи се капитализират, само когато се увеличава бъдещата икономическа изгода от актива. Всички останали разходи се признават в Отчета за доходите като разход в момента на възникването им.

Амортизация

Амортизацията се начислява в Отчета за доходите на база на линейния метод въз основа на очаквания срок на полезен живот на ИМСО, които се отчитат отделно. Очакваните срокове на полезен живот са както следва:

Имоти, машини, съоръжения и оборудване Амортизационни срокове по години

Сгради	25
Машини и оборудване и транспортни средства	4 - 10

4.2. Парични средства

Паричните средства включват пари в брой, пари по банкови сметки (разплащателни и депозитни сметки). Те са оценени по номиналната им стойност, а тези деноминирани в чуждестранна валута - по заключителния курс на БНБ към 31 декември. За целите на съставянето на отчета за паричните потоци парите и паричните еквиваленти са представени като неблокирани пари в банки и в каса.

4.3. Обезценка

Балансовата стойност на активите на Дружеството, с изключение на материалните запаси, инвестиционните имоти, оценявани по справедлива стойност и отсрочените данъчни активи, се преразглежда към всяка дата на изготвяне на баланса, за да се определи дали съществуват признаци за обезценка. Загубите от обезценки се признават в Отчета за доходите.

4.4. Собствен капитал

Собственият капитал на дружеството включва записания капитал, намален с невенесената част и текуща печалба (загуба). **Записаният капитал** се състои от дялове и е представен по неговата номинална стойност.

5. Признаване на приходите

Приходите от продажбата на стоки и услуги, в хода на нормалната дейност, се признават по справедливата стойност на полученото, или което се очаква да се получи възнаграждение, намалено с върнатите стоки, отстъпки или рабати.

6. Разходи

Оперативни разходи

Оперативните разходи се начисляват в момента на тяхното възникване, при спазване на принципа за съпоставимост с приходите.

7. Данъци от печалбата

За финансовата година дружеството отчита данъчна печалба 15 х.лв. и дължи данъци върху печалбата.

8. Управление на финансовия риск

Фактори на финансовия риск

Осъществявайки дейността си, Дружеството е изложено на многообразни финансови рискове: пазарен риск (включващ валутен риск, риск от промяна в справедливата стойност на финансовите инструменти под влияние на пазарните лихвени нива и ценови риск), кредитен риск, ликвиден риск и риск от промяна на бъдещите парични потоци в резултат на промяна в пазарните лихвени нива. Програмата на Дружеството за цялостно управление на риска е съсредоточена върху непредвидимостта на финансовите пазари и има за цел да намали евентуалните неблагоприятни ефекти върху финансовия резултат на Дружеството.

Ликвиден риск

Предпазливото управление на ликвидния риск предполага поддържане на достатъчно количество парични средства, както и възможности за допълнително финансиране с кредити за закриване на пазарни позиции.

СПРАВКА

за нетекущите (дълготрайни) активи

на Хисар Милениум ЕООД
за 2022

(хил. лв.)

ПОКАЗАТЕЛИ	Отчетна стойност на нетекущите активи				Последваща оценка		Преоценен а стойност	Амортизация				Балансова стойност в края на периода
	в началото на периода	на постъпили през периода	на излезли през периода	в края на периода	увели- чение	нама- ление		в началото на периода	начислена през периода	отписана през периода	в края на периода	
Нематериални активи												
Продукти от развойна дейност												
Концесии, патенти, лицензи, търг. марки, програмни продукти и др. подобни права и активи												
Търговска репутация												
Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане												
Общо Нематериални активи:												
Дълготрайни материални активи												
Земни и сгради, в т.ч.	639			639			639	91	23		114	525
- земи	11			11			11					11
- сгради	628			628			628	91	23		114	514
Машини, произв. оборудване и апаратура	1138	376		1514			1514	774	142		916	598
Съоръжения, транспортни средства и други	59	1		60			60	41	7		48	12
Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане	376		376									
Общо Дълготрайни материални активи:	2212	377	376	2213			2213	906	172		1078	1135
Дългосрочни финансови активи												
Акции и дялове в предприятия от група												
Предоставени заеми на предприятия от група												
Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия												
Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия												
Дългосрочни инвестиции												
Други заеми												
Изкупени собствени акции												
Общо Дългосрочни финансови активи:												
Отсрочени данъци												
Общо нетекущи (дълготрайни) активи	2212	377	376	2213			2213	906	172		1078	1135

Дата на съставяне 16.02.2023

Съставител: Зара Консулт ООД, П. Петрова

Ръководител: Михаил Васков Ангелов

