

БАЛАНС

"ВАЛЕДО" ЕООД

ЕИК:

121672671

към 31.12.2013 година

АКТИВ

ПАСИВ

РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	код на реда	Суми (хил.лв.)	
		Текуща година	Предходна година
A. ЗАПИСАН, но НЕВНЕСЕН КАПИТАЛ			
Б. НЕТЕКУЩИ (ДЪЛГОТРАЙНИ) АКТИВИ			
I. НЕМАТЕРИАЛНИ АКТИВИ			
Продукти от развойна дейност			
Концесии, патенти, лицензи и др. подобни права и активи			
Търговска репутация			
Предоставени аванси и нематер. активи в процес изгражд.			
Общо за група I:			
II. ДЪЛГОТРАЙНИ МАТЕРИАЛНИ АКТИВИ			
Земни и сгради, в т.ч.:			
--- земи			
--- сгради			
Машини, производствено оборудване и апаратура		17	29
Съоръжения и други ДМА		70	80
Предоставени аванси и ДА в процес на изграждане			
Общо за група II:		87	109
III. ДЪЛГОСРОЧНИ ФИНАНСОВИ АКТИВИ			
1. Акции и дялове от предприятия в група			
2. Предоставени заеми на предприятия в група		177	384
3. Акции и дялове в асоц. и смесени предприятия			
4. Предост. заеми, свърз. с асоц. и смесени предприятия			
5. Дългосрочни инвестиции			
6. Други заеми			
7. Изкупени собствени акции : номинална ст-ст хил.лв.			
Общо за група III:		177	384
IV. ОТСРОЧЕНИ ДАНЪЦИ			
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "Б":		264	493
В. ТЕКУЩИ (КРАТКОТРАЙНИ) АКТИВИ			
I. МАТЕРИАЛНИ ЗАПАСИ			
1. Материали и суровини		22	79
2. Незавършено производство			
3. Стоки и продукция, в т.ч.:		166	140

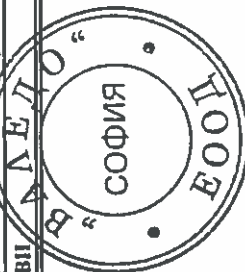
РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	код на реда	Суми (хил.лв.)	
		Текуща година	Предходна година
A. СОБСТВЕН КАПИТАЛ			
I. ЗАПИСАН КАПИТАЛ		5	5
II. ПРЕМИИ ОТ ЕМИСИИ			
III. РЕЗЕРВ ОТ ПОСЛЕДВАЩИ ОЦЕНКИ			
IV. РЕЗЕРВИ			
Законови резерви			
Резерв, свързан с изкупени собствени акции			
Резерв, съгласно учредителен акт			
Други резерви			
Общо за група IV:			
V. Натрупана печалба / загуба от мин. години, в т.ч.:		601	177
--- Неразпределена печалба		(1592)	(1592)
--- Непокрита загуба		(991)	(1415)
Общо за група V:			
VI. ТЕКУЩА ПЕЧАЛБА (ЗАГУБА)		(84)	424
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "А":		(1070)	(986)
Б. ПРОВИЗИИ И СХОДНИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ			
Провизии за пенсии и сходни задължения			
Провизии за данъци, в т.ч.:			
--- отсрочени данъци			
Други провизии и сходни задължения			
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "Б":		0	0
В. ЗАДЪЛЖЕНИЯ			
Облигационни с отг. посочване на конвертируемите, в т.ч.			
до 1 година			
над 1 година			
Задължения към финансови предприятия, в т.ч.:		301	403

--- продукция		166	140	до 1 година		301	403
--- стоки				над 1 година			
4. Предоставени аванси				Получени аванси, в т.ч.:			
Общо по група I:		188	219	до 1 година			
над 1 година				над 1 година			
II. ВЗЕМАНИЯ				Задължения към доставчици, в т.ч.:		227	275
1. Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:		15	13	до 1 година		227	275
над 1 година				над 1 година			
2. Вземания от предприятия от групата, в т.ч.:				Задължения по полици, в т.ч.:			
над 1 година				до 1 година			
над 1 година				над 1 година			
3. Вземания, свързани с асоц. и смесени предпр., в т.ч.:				Задължения към предприятия от група, в т.ч.:		2334	2754
над 1 година				до 1 година		2334	2754
над 1 година				над 1 година			
4. Други вземания, в т.ч.:		43	66	Задължения, свързани с асоциирани и смесени предпр., в т.ч.:			
над 1 година				до 1 година			
над 1 година				над 1 година			
Общо по група II:		58	79	до 1 година			
III. ИНВЕСТИЦИИ				над 1 година			
1. Акции и дялове на предприятия от група				Други задължения, в т.ч.:		36	152
2. Изкупени собств. акции: номинална ст-ст хил.лв.				--- други задължения, в т.ч.:		8	5
3. Други инвестиции				до 1 година			
над 1 година				над 1 година			
Общо по група III:				--- към персонала, в т.ч.:		15	79
IV. ПАРИЧНИ СРЕДСТВА				до 1 година		15	79
1. Парични средства в брой		1304	1782	над 1 година			
2. Парични средства в безсрочни сметки (депозити)		14	25	--- осигурителни задължения, в т.ч.:		3	26
Общо по група IV:		1318	1807	до 1 година		3	26
над 1 година				над 1 година			
над 1 година				--- данъчни задължения, в т.ч.:		10	42
над 1 година				до 1 година		10	42
над 1 година				над 1 година			
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "В":		1564	2105	ОБЩО за РАЗДЕЛ "В", в т.ч.:		2898	3584
над 1 година				до 1 година		2589	3176
над 1 година				над 1 година		301	403
Г. РАЗХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ				Г. Финансирания и приходи за бъд. периоди, в т.ч.:			
до 1 година				до 1 година			
над 1 година				над 1 година			
СУМА НА АКТИВА (раздели А+Б+В+Г)		1828	2598	СУМА НА ПАСИВА (раздели А+Б+В+Г)		1828	2598
УСЛОВНИ АКТИВИ				УСЛОВНИ ПАСИВИ			

Дата: 27.01.2014

Съставител: Душанка Виткова Гергова

Ръководител: Христо Бориславов Дюнонисев



ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ
на
"ВАЛЕДО" ЕООД
за **2013** година
Е И К:
121672671

РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	код на реда	Сума (хил.лв.)		РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	код на реда	Сума (хил.лв.)	
		Текуща година	Предх. година			Текуща година	Предх. година
1. Намаление на зап.от продукция и НП				1. Нетни приходи от продажби, в т.ч. :		1171	3197
2. Разходи за суровини, мат. и ВУ, в т.ч. :		974	2028	а) Продукция		972	3135
а) суровини и материали		463	1170	б) Стоки		73	
б) външни услуги		511	858	в) Услуги		126	62
3. Разходи за персонала, в т.ч. :		324	614	2. Увеличение на зап.продукция и НП			
а) разходи за възнаграждения		290	534				
б) разходи за осигуровки, в т.ч.:		34	80	3. Разходи за придоб.активи по СН			
- осигуровки, свързани с пенсии							
4. Разходи за амортизация и обезценка		28	144	4. Други приходи, в т.ч.:		330	273
а) разходи за амортиз. на ДА, в т.ч.:		28	144	- приходи от финансираня			
- разходи за амортизация		28	144				
- разходи за обезценка				ОБЩО приходи от оперативна дейност		1501	3470
б) разходи за обезценка на текущ КА				(1 + 2 + 3 + 4)			
5. Други разходи, в т.ч. :		93	297	5. Приходи от участия в предпр., в т.ч. :			
а) балансова ст-ст на продадени активи		73	194	- прих.от участия в предпр.от група			
б) провизии				- други			
в) други		20	103				
ОБЩО Разходи за оперативна дейност		1419	3083				
(1 + 2 + 3 + 4 + 5)							
6. Разходи от обезценка на фин.активи				6. Приходи от други инвестиции и заеми			240
- отриц. разлики от пром.на валутен курс				- прих.от участия в предпр. от група			240
- други				- други			
7. Разходи за лихви и други фин.разходи		189	201	7. Други лихви и фин.приходи, в т.ч.:		27	6
а) разходи, свързани с предпр. от група				- приходи от предприятия от група		27	6
б) отрицат.разлики от опер.с фин.активи				- полож.разл.от опер.с фин.активи			
в) разходи за лихви		169	192	- полож.разл.от пром.на вал.курсове			
г) други		20	9	- други			
				Общо финансови приходи (5 + 6 +7)		27	246
8. Печалба от обичайната дейност			432	8. Загуба от обичайната дейност		80	
9. Извънредни разходи				9. Извънредни приходи			
Общо Разходи		1608	3284	Общо Приходи		1528	3716
(1+2+3+4+5+6+7+9)				(1+2+3+4+5+6+7+9)			
10. Счетоводна Печалба			432	10. Счетоводна Загуба		80	
(ОБЩО Приходи - ОБЩО Разходи)				(ОБЩО Приходи - ОБЩО Разходи)			
11. Разходи за данъци от печалбата		4	8				
12. Други данъци, алтернативни на КД							
13. Печалба (балансова)			424	11. Загуба (балансова)		84	
(ред 10 - ред 11 - ред 12)				(ред 10 + ред 11 и 12 от Раздел А)			
ВСИЧКО (Общо РАЗХОДИ+11+12+13)		1612	3716	ВСИЧКО (Общо Приходи + 11)		1612	3716

Дата: 27.03.2014

Съставител: Душанка Ваткова Гергова

Ръководител: Христо Борисов Димитров

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ по ПРЕКИЯ МЕТОД

Приложение No 1 към СС 7

"ВАЛЕДО" ЕООД

за 2013 година

Е И К :

121672671

(хил.лв.)

	НАИМЕНОВАНИЕ НА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ	Текуш период			Предходна година		
		постъпл.	плащания	нетен поток	постъпл.	плащания	нетен поток
А. Парични потоци от основна дейност							
Парични потоци, свързани с търговски контрагенти		1367	1222	145	4178	2207	1971
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи							
Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения			413	(413)		497	(497)
Парични потоци, свързани с лихви,комиссионни, дивиденди и др.							
Парични потоци от полож.и отрицателни валутни курс. разлики							
Платени и възстановени данъци върху печалбата			12	(12)			
Плащания при разпределения на печалби							
Други парични потоци от основната дейност		62	94	(32)		9	(9)
Всичко парични потоци от основната дейност (А)		1429	1741	(312)	4178	2713	1465
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност							
Парични потоци, свързани с дълготрайни активи			8	(8)		8	(8)
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи							
Парични потоци, свързани с лихви,комиссионни, дивиденди и др.							
Парични потоци от бизнескомбинации - придобивания							
Парични потоци от полож.и отрицателни валутни курсови разл.							
Други парични потоци от инвестиционна дейност							
Всичко парични потоци от инвестиц. дейност (Б)			8	(8)		8	(8)
В. Парични потоци от финансова дейност							
Парични потоци от емисия и обр.придобиване на ценни книжа							
Парични потоци от доп. вноски и връщането им на собствениците							
Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми		351	478	(127)		577	(577)
Парични потоци, свързани с лихви,комиссионни, дивиденди и др.			23	(23)		18	(18)
Плащания на задължения по лизингови договори							
Парични потоци от полож.и отрицателни валутни курсови разл.							
Други парични потоци от финансовата дейност			19	(19)			
Всичко парични потоци от финансовата дейност (В)		351	520	(169)		595	(595)
Г. Изменение на паричните средства през периода (А + Б + В)		1780	2269	(489)	4178	3316	862
Д. Парични средства в началото на периода				1807			945
Е. Парични средства в края на периода				1318			1807

Дата: 27.01.2014

Съставител: Душанка Виткова-Бергова

Ръководител: Христо Бориславов Димитров



ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

"ВАЛЕДО" ЕООД

за 2013 година

Е И К :

121672671

(хил. лв.)

ПОКАЗАТЕЛИ	записан капитал	премии от емисии	резерв от последващи оценки	РЕЗЕРВИ				фин.резултат от минали години		текуща	ОБЩО
				законов	резерв от изкупени собств. Акции	резерв съгл. Учред. Акт	други резерви	неразпр. печалба	непокрита загуба	печалба / загуба	собствен капитал
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Салдо в началото на отчетния период	5							177	(1592)	424	(986)
2. Промени в счетоводната политика											
3. Грешки											
4. Салдо след промените в счетоводната политика и грешки											
5. Изменение за сметка на собствениците, в т.ч. :											
--- увеличения											
--- намаления											
6. Финансов резултат за текущия период										(84)	(84)
7. Разпределение на печалбата, в т.ч. :								424		(424)	
--- увеличения											
--- намаления											
8. Покриване на загуба											
9. Последващи оценка на активи и пасиви											
--- увеличение											
--- намаление											
10. Други изменения в собствения капитал											
Салдо към края на отчетния период	5							601	(1592)	(84)	(1070)
11. Промени от преводи на годишни фин.отчети на предприятия в чужбина											
Собствен капитал към края на отчетния период	5							601	(1592)	(84)	(1070)

Дата: 27.01.2014

Съставител: Душанка Виткова Гергова

Ръководител: Христо Бориславов Димитров



"ВАЛЕДО" ЕООД ЕИК 121672671
Справка за нетекущите (дълготрайните) активи към 31.12.2013 година

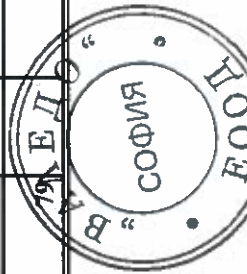
(хил.лв.)

Показатели	Стойности на дълготрайните активи										Амортизация					Балансова ст-ст в края на периода
	Отчетна стойност на дълготрайните активи					Последваща оценка		процен. стойност (4+5-6)	в началото	начислен	отписана	в края пер	Последваща оценка		процен. стойност (11+12-13)	
	в началото	постъпл.	излезли	в края пер	увелич.	намаляен	увеличен						намаляен			
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	
I. НЕМАТЕРИАЛНИ АКТИВИ																
1. Продукти от развояна дейност																
2. Концесии, патенти, лицензи, ТМ, ПП и др.																
3. Търговска репутация																
4. Предоставени аванси и нематер.активи изгр.																
Обща сума I:																
II. ДЪЛГОТРАЙНИ МАТЕРИАЛНИ АКТИВИ																
1. Земи и сгради, в т.ч.:																
--- земи																
--- сгради																
2. Мащини, производ. оборудване и апаратура	48			48			48	20	11		31			31	17	
3. Съоръжения и други ДМА	18	6		24			24	2	4		6			6	18	
4. Предост.аванси и ДМА в процес на изгражд.	94			94			94	29	13		42			42	52	
Обща сума II:	160	6		166			166	51	28		79			79	87	
III. ДЪЛГОСРОЧНИ ФИНАНСОВИ АКТИВИ																
1. Акции и дялове в предприятията от група																
2. Предоставени заеми на предприятия от група	384	115	322	177			177								177	
3. Акции и дялове в асоциирани и смес.предпр.																
4. Предост.заеми, свърз.с асоц.и смес.предпр.																
5. Дългосрочни инвестиции																
6. Други заеми																
7. Изкупени собствени акции																
Обща сума III:	384	115	322	177			177								177	
IV. ОТСРОЧЕНИ ДАНЫЦИ																
Обща сума IV:																
ОБЩ СБОР (I + II + III + IV):																
	544	121	322	343			343	51	28					79	264	

Дата: 27.03.2014

Съставител: Душанка Витанкова Гергова

Ръководител: Христо Бориславов Дионисиев



ОПОВЕСТЯВАНЕ НА СЧЕТОВОДНАТА ПОЛИТИКА

31 декември 2013 година

ЕИК: 121 672 671

База за изготвяне на финансовия отчет

Настоящият финансов отчет е изготвен в съответствие с изискванията, определени в Закона за счетоводството и Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия. Чрез прилагането на тази нормативна база се цели финансовите отчети на “ВАЛЕДО” ЕООД да представят вярно и честно имущественото и финансово състояние, отчетения финансов резултат, промените в паричните потоци и в собствения капитал на предприятието.

Настоящият финансов отчет е изготвен на основата на счетоводната концепция за историческата цена, модифицирана в определени случаи, конкретно посочени в оповестяванията, с оценка на някои активи по тяхната справедлива стойност.

Всички данни оповестени за 2013 и 2012 година са представени в настоящия финансов отчет в хиляди български лева закръглени към най-близките хиляда лева.

Принцип за действащо предприятие

Финансовият отчет е изготвен в съответствие с принципа за действащо предприятие, който предполага, че дружеството ще продължи дейността си в обозримо бъдеще. Бъдещата дейност на дружеството зависи от бизнес средата, както и от обезпечаването на финансиране от страна на настоящите и бъдещи собственици и инвеститори. Като се има предвид оценката на очакваните бъдещи парични потоци, ръководството на дружеството счита, че е подходящо финансовият отчет да бъде изготвен на база на принципа за действащо предприятие.

Финансовият отчет е съставен при съобразяването и със следните основни счетоводни принципи:

1. текущо начисляване - приходите и разходите се начисляват към момента на тяхното възникване и се включват във финансовите отчети за периода, за който се отнасят;
2. предпазливост - при счетоводното третиране на стопанските операции се оценяват и отчитат предполагаемите рискове и очакваните евентуални загуби с цел получаване на действителен финансов резултат;
3. съпоставимост между приходите и разходите - разходите, извършени във връзка с определена сделка или дейност, се отразяват във финансовия резултат за периода, през който предприятието черпи изгода от тях, а приходите се отразяват за периода, през който са отчетени разходите за тяхното получаване;
4. предимство на съдържанието пред формата - сделките и събитията се отразяват счетоводно съобразно тяхното икономическо съдържание, същност и финансова реалност, а не формално според правната им форма;
5. запазване при възможност на счетоводната политика от предходния отчетен период - постигане съпоставимост на счетоводните данни и показатели през различните отчетни периоди;
6. независимост на отделните отчетни периоди и стойностна връзка между начален и краен баланс - всеки отчетен период се третира счетоводно сам за себе си независимо от обективната му връзка с предходния и със следващия отчетен период.

Дълготрайни материални активи

Един актив се признава и се отчита като дълготраен материален актив, когато:

- (а) отговаря на определението за дълготраен материален актив;
- (б) стойността на актива може надеждно да се изчисли;
- (в) предприятието очаква да получи икономически изгоди, свързани с актива;
- (г) има цена на придобиване, определена въз основа на принципите, изложени по-долу, не по-ниска от 700 лв.

Първоначално всеки дълготраен материален актив се оценява по цена на придобиване (историческа цена), която включва покупната цена (включително митата и невъзстановимите данъци) и всички преки разходи за привеждане на актива в работно състояние за предвидената му употреба. Създаденият от самото предприятие дълготраен материален актив се оценява по себестойност. Дружеството прилага препоръчителния подход.

Последващите разходи, свързани с отделен дълготраен материален актив, които вече са признати, трябва да се прибавят към балансовата стойност на актива, когато е вероятно предприятието да има икономически ползи над тези от първоначално оценената стандартна ефективност на съществуващия актив. Всички други последващи разходи трябва да се признават за разход в периода, през който са направени. Разходът за ремонти или поддръжка на дълготрайните материални активи се извършва за възстановяване или поддръжка на бъдещите икономически ползи, които предприятието може да очаква от първоначално оценената стандартна ефективност на актива. Като такъв, разходът се признава за текущ разход, тъй като възстановява, а не увеличава първоначално оценената стандартна ефективност.

Печалбите и загубите от извеждането на дълготрайни материални активи се определят, като се съпоставят постъпленията с балансовата стойност и се отчитат във финансовия резултат за периода.

Дружеството е избрало да прилага линейния метод на амортизация, т.е. амортизацията се разпределя пропорционално на периодите, които обхващат предполагаемия срок на годност на амортизируемия актив. Промяна в метода не е извършвана.

Използваните амортизационни норми по групи активи е, както следва:

Сгради и съоръжения	4%
Машини и оборудване	30%
Транспортни средства /автомобили/	25%
Компютри, периферни устройства и мобилни телефони	50%
Всички останали амортизируеми активи	15%

Задължения към финансови предприятия

Дружеството има сключени 2 договора за банков кредит със срок до 2016 г. на обща стойност 725 хил. лв. Към 31.12.2013 год. остатъкът по предоставените кредити е в размер на 301 хил. лв.

Задължения към предприятията от група

Дружеството има сключени договори за заем на обща стойност 2 334 хил. лева, от които 1 763 хил. лв. – главница и 571 хил. лв. – лихва.

Свързани лица

През 2013 година са осъществени следните сделки със свързаните лица:

- “Електромашинари Холдинг” АД, отдава под наем движимо и недвижимо имущество на „ВАЛЕДО” ЕООД на обща стойност 8 хил. лв. без ДДС
- „ВАЛЕДО” ЕООД е извършило услуги /префактуриране на стоки, консумативи и услуги/ на „ВАЛЕДО 1“ ООД на обща стойност 152 хил. лв. без ДДС
- „ВАЛЕДО” ЕООД е получило заем в размер на 34 хил. лв. от “Електромашинари Холдинг” АД. Към 31.12.2013 г. непогасеният остатък по получените заеми е в размер на 972 хил. лв. За отчетния период е начислена лихва в размер на 99 хил. лв.
- „ВАЛЕДО” ЕООД е получило заем в размер на 11 хил. лв. от “ЕМ ПЕЛЕТ” ООД. Към 31.12.2013 г. непогасеният остатък по получените заеми е в размер на 11 хил. лв. За отчетния период е начислена лихва в размер на 1 хил. лв.
- „ВАЛЕДО” ЕООД е предоставило заем в размер на 25 хил. лв. на “Би Ейч Ди Кансълтинг” ООД. Към 31.12.2013 г. непогасеният остатък по предоставените заеми е в размер на 63 хил. лв. За отчетния период е начислена лихва в размер на 22 хил. лв.
- „ВАЛЕДО” ЕООД е предоставило заем в размер на 13 хил. лв. на “Сладолед” ЕООД. Към 31.12.2013 г. непогасеният остатък по предоставените заеми е в размер на 11 хил. лв. За отчетния период е начислена лихва в размер на 1 хил. лв.
- „ВАЛЕДО” ЕООД е предоставило заем в размер на 10 хил. лв. на “ВАЛЕДО 1” ООД, който е погасен изцяло към 31.12.2013 г.
- „ВАЛЕДО” ЕООД е предоставило заем в размер на 8 хил. лв. на “Хляб и хлебни изделия” ЕООД. Към 31.12.2013 г. непогасеният остатък по предоставените заеми е в размер на 8 хил. лв.
- Във „ВАЛЕДО” ЕООД са начислени разходи и приходи за лихви и по получени и предоставени заеми от предходни години от и на следните свързани лица /неупоменати по-горе/:

- „Д.А. Милениум“ АД;
- „Електроимпекс“ АД;
- „Бул Маш“ АД;
- „Балмакс“ ЕООД;

• **Материални запаси**

Съгласно изискванията на Счетоводен стандарт 2 - Отчитане на стоково-материалните запаси, “ВАЛЕДО” ЕООД отчита следните групи материални запаси:

- Материали;
- Стоки;

Разходът при потребление се определя по метода "средно-претеглена стойност", изчислена на периодична основа - месечна.

Приходи и разходи

Основните приходи на предприятието през 2013 година са от ресторантьорска дейност. Приходите се признават в момента на тяхното реализиране, а разходите се начисляват при спазване на принципа на съпоставимост с реализирания приход.

Данъчно облагане

За финансовата 2013 година Дружеството формира счетоводна загуба в размер на 80 хил. лв. и данъчна печалба в размер на 38 хил. лв.

Персонал

За финансовата 2013 година Дружеството разполага с 30 лица, средносписъчен брой, наети по трудови правоотношения. Размерът на възнагражденията през отчетния период е в размер на 290 хил. лв.

27 март 2014 г.

Съставител:

Душанка Гергова



Ръководител:

Христо Диенцисиев

