

ХЕЛФИ ПЛАСТИКС ООД

съставител (предприятие)

адрес: гр.София, ул."Козлодуй"119,вх.А,ап.8

адрес по ДОПК

ЕИК
130537249Вид дейност
произв. и търговска

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС
на
ХЕЛФИ ПЛАСТИКС ООД
към
31.12.2012год.

Актив			Пасив		
Раздели, групи, статии	Сума (хил.лева)		Раздели, групи, статии	Сума (хил.лева)	
	Текуща година	Предходна година		Текуща година	Предходна година
а	1	2	а	1	2
A. Записан, но невнесен капитал			A. 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, лицензи, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи	1	1	IV. Резерви		
3. Други нематериални активи	-	-	1. Законови резерви	-	-
4. Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане	-	-	2. Резерв свързан с изкупени собствени акции	-	-
Общо за група I:	1	1	3. Резерв съгласно учредителен акт	-	-
II. Дълготрайни материални активи			4. Други резерви	-	-
1. Земи и сгради, в т.ч.:	910	949	Общо за група IV:	-	-
- земи	20	20	V. Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т.ч.:		
- сгради	890	929	- неразмразена печалба	603	552
2. Машины, производствено оборудване и апаратура	627	487	- непокрита загуба	-	-
3. Съоръжения и други	131	165	Общо за група V:	603	552
4. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане	-	-	VI. Текуща печалба (загуба)	135	51
Общо за група II:	1 668	1 601	Общо за РАЗДЕЛ "А":	743	608
III. Дългосрочни финансови активи			Б. Провизии и сходни задължения		
1. Акции и дялове в предприятия от група	-	-	1. Провизии за пенсии и други подобни задължения	-	-
2. Предоставени заеми на предприятия от група	-	-	2. Провизии за данъци м т.ч.:	-	-
3. Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия	-	-	- отсрочени данъци	-	-
4. Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия	-	-	3. Други провизии и сходни задължения	-	-
5. Дългосрочни инвестиции	-	-	Общо за раздел Б:	-	-
6. Други заеми	-	-	В. Задължения		
7. Изкупени собствени акции номинална стойностхил.лв.	-	-	1. Облигационни заеми с отделно посочване на конвертируемите в т.ч.:	-	-
Общо за група III:	-	-	- до 1 година	-	-
IV. Отсрочени данъци			- над 1 година	-	-
Общо за раздел Б:	1 669	1 602	2. Задължения към финансови предприятия, в т.ч.:	390	446
В. Текущи (краткотрайни) активи			- до 1 година	142	263
I. Материални запаси			- над 1 година	248	183
1. Суровини и материали	163	127	3. Получени аванси, в т.ч.:	-	-
2. Незавършено производство	-	-	- до 1 година	-	-
3. Продукти и стоки в т.ч.:	7	63	- над 1 година	-	-
- продукция	-	-	4. Задължения към доставчици, в т.ч.:	229	303
- стоки	7	63	- до 1 година	67	141
4. Предоставени аванси	-	-	- над 1 година	162	162
Общо за група I:	170	190	5. Задължения към банки, в т.ч.:	178	128
II. Вземания			- до 1 година	178	128
1. Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:	155	56	- над 1 година	-	-
- над 1 година	-	8	6. Задължения към предприятия от група, в т.ч.:	451	396
2. Вземания от предприятия от група в т.ч.:	-	-	- до 1 година	451	396
- 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.:	-	-
- над 1 година	-	-	- до 1 година	-	-
4. Други вземания в т.ч.:	1	16	- над 1 година	-	-
- над 1 година	-	-	8. Други задължения, в т.ч.:	31	12
Общо за група II:	156	72	- до 1 година	31	12
III. Инвестиции			- над 1 година	-	-
1. Акции и дялове в предприятия от група	-	-	към персонала, в т.ч.:	9	8
2. Изкупени собствени акции номинална стойностхил.лв.	X	X	- до 1 година	9	8
3. Други инвестиции	-	-	- над 1 година	-	-
Общо за група III:	-	-	осигурителни задължения, в т.ч.:	2	2
IV. Парични средства, в т.ч.:	19	9	- до 1 година	2	2
- в брой	6	1	- над 1 година	-	-
- безсрочни сметки (депозити)	13	8	данъчни задължения	20	2
Общо за група IV:	19	9	- до 1 година	20	2
			- над 1 година	-	-
			други задължения	-	-
			- до 1 година	-	-
			- над 1 година	-	-
Общо за раздел В:	345	271	Общо за раздел В, в т.ч.:	1 279	1 285
			- до 1 година	418	544
			- над 1 година	861	741
Г. Разходи за бъдещи периоди	8	20	Г. Финансирания и приходи за бъдещи периоди, в т.ч.:		
			- финансирания	-	-
			- приходи за бъдещи периоди	-	-
СУМА НА АКТИВА	2 022	1 893	СУМА НА ПАСИВА	2 022	1 893

Дата на съставяне
10.02.2012 г.Съставител:
Татяна Ил. ИвановаРъководител:
Снежина Миткова

ХЕЛФИ ПЛАСТИКС ООД
съставител (предприятие)
адрес: гр.София, ул."Козлодуй"119,вх.А,ап.8
адрес по ДОПК

ЕИК
130537249

Вид дейност
произв. и търговска

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ
на
ХЕЛФИ ПЛАСТИКС ООД
за
31.12.2012год.

Наименование на разходите	Сума /хил.лв/		Наименование на приходите	Сума /хил.лв/	
	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.:	1 578	1 065
2. Разходи за суровини, материали и външни услуги в т.ч.:	835	845	а) продукция	1 070	995
а) суровини и материали	703	717	б) стоки	504	62
б) външни услуги	132	128	в) услуги	4	8
3. Разходи за персонала, в т.ч.:	134	127	2. Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство		
а) разходи за възнаграждения	122	116	3. Разходи за придобиване на активи по стопански начин		
б) разходи за осигуровки, вт.ч.:	12	11	4. Други приходи, в т.ч.:	433	591
- осигуровки свързани с пенсии	-	-	- приходи от финансираня	290	-
4. Разходи за амортизация и обезценка, в т.ч.:	436	460	Общо приходи от оперативната дейност	2 011	1 656
а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.:	436	460	5. Приходи от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:		
- разходи за амортизация	436	460	- 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	-	-	а) приходи от предприятия от група	-	-
5. Други разходи, в т.ч.:	495	119	- приходи от участия в предприятия от група	-	-
а) балансова стойност на продадени активи	491	74	7. Други лихви и финансови приходи, в т.ч.:	97	-
б) други разходи	4	45	а) приходи от предприятия от група	-	-
Общо разходи за оперативната дейност	1 900	1 551	б) положителни разлики от операции с финансови инструменти	97	
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- сметка 624	1	1	Общо финансови приходи	97	-
7. Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч.:	54	49			
- разходи за лихви	43	41			
- други финансови разходи	11	8			
Общо финансови разходи	55	50			
Общо разходи за обичайната дейност	1 955	1 601	Общо приходи от обичайната дейност	2 108	1 656
8. Печалба от обичайната дейност	153	55	8. Загуба от обичайната дейност	-	-
9. Извънредни разходи			9. Извънредни приходи		
Общо разходи	1 955	1 601	Общо приходи	2 108	1 656
10. Счетоводна печалба (общо приходи – общо разходи)	153	55	10. Счетоводна загуба (общо приходи – общо разходи)	-	-
11. Разходи за данъци от печалбата	18	4			
12. Други данъци, алтернативни на корпоративния данък					
13. Печалба	135	51	11. Загуба (ред 10 + ред 11 и 12 от раздел А)	-	-
Всичко (общо разходи + 11 + 12 + 13)	2 108	1 656	Всичко (Общо приходи + 11)	2 108	1 656

Дата на съставяне:
10.02.2012 г.

Съставител:
Татяна Ил. Иванова

Ръководител:
Снежанка М. Иванова



ХЕЛФИ ПЛАСТИКС ООД

съставител (предприятие)

адрес: гр.София, ул."Козлодуй"119,вх.А,ап.8

адрес по ДОПК

ЕИК
130537249

Вид дейност
произв. и търговска

ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ
на
ХЕЛФИ ПЛАСТИКС ООД
за
31.12.2012год.

(Хил.лв)

Показатели	Записан капитал	Премии от емисии	Резерв от последващи оценки	Резерви				Финансов резултат от минали години		Текуща печалба/загуба	Общо собствен капитал
				Законови	Резерв, свързан с изкупени собствени акции	Резерв, съгласно учредителен акт	Други резерви	Неразпределена печалба	Непокрита загуба		
а	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1. Салдо в началото на отчетния период	5							603			608
2. Промени в счетоводната политика											-
3. Грешки											-
4. Салдо след промени в счетоводната политика и грешки	5	-	-	-	-	-	-	603	-	-	608
5. Изменение за сметка на собствениците, в т.ч.:											-
- увеличение											-
- намаление											-
6. Финансов резултат от текущия период										135	135
7. Разпределение на печалба в т.ч.:											-
- за дивиденди											-
8. Покриване на загуба											-
9. Последващи оценки на активи и пасиви											-
- увеличения											-
- намаления											-
10. Други изменения в собствения капитал											-
11. Салдо към края на отчетния период	5	-	-	-	-	-	-	603	-	135	743
12. Промени от преводи на годишни финансови отчети на предприятия в чужбина											-
13. Собствен капитал към края на отчетния											
Период (11+/- 12)	5	-	-	-	-	-	-	603	-	135	743

Дата на съставяне:
10.02.2012 г.

Съставител:.....
Татяна Ил. Иванова

Ръководител:.....
Снежанка М. Мичкова



ХЕЛФИ ПЛАСТИКС ООД

съставител (предприятие)

адрес: гр.София, ул."Козлодуй"119,вх.А,ап.8
адрес по ДОПК

ЕИК

130537249

Вид дейност

произв. и търговска

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ
на
ХЕЛФИ ПЛАСТИКС ООД
към
31.12.2012год.

	Наименование на паричните потоци	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	Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	1 773	1 807	(34)	1 500	1 237	263
2	Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи, държани за търговски цели			-			-
3	Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		121	(121)		122	(122)
4	Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденди и други подобни			-		16	(16)
5	Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики			-		1	(1)
6	Платени и възстановени данъци върху печалбата		30	(30)		26	(26)
7	Плащания при разпределения на печалби			-			-
8	Други парични потоци от основна дейност		39	(39)		61	(61)
	Всичко парични потоци от основна дейност (А)	1 773	1 997	(224)	1 500	1 463	37
Б.	Парични потоци от инвестиционна дейност						
1	Парични потоци, свързани с дълготрайни активи			-			-
2	Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи			-			-
3	Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденди и други подобни			-			-
4	Парични потоци от бизнескомбинации - придобивания			-			-
5	Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики			-			-
6	Други парични потоци от инвестиционна дейност			-			-
	Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б)	-	-	-	-	-	-
В.	Парични потоци от финансова дейност						
1	Парични потоци от емитиране и обратно придобиване на ценни книжа			-			-
2	Парични потоци от допълнителни вноски и връщането им на собствениците	55	110	(55)	246		246
3	Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми			-			-
4	Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденди и други подобни		43	(43)		33	(33)
5	Плащания на задължения по лизингови договори	455	510	(55)		253	(253)
6	Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики	97		97			-
7	Други парични потоци от финансова дейност	290		290			-
	Всичко парични потоци от финансова дейност (В)	897	663	234	246	286	(40)
Г.	Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)	2 670	2 660	10	1 746	1 749	(3)
Д.	Парични средства в началото на периода			9			12
Е.	Парични средства в края на периода			19			9

Дата:
10.02.2012 г.

Съставител:
Татяна Ил. Иванова

Ръководител:
Снежана Миткова



ХЕЛФИ ПЛАСТИКС ООД
съставител (предприятие)
адрес: гр.София, ул."Козлодуй"119,вх.А,ап.8
адрес по ДЮП

ЕИК
130537249

Вид дейност
произв. и търговска

СПРАВКА ЗА НЕТЕКУЩИТЕ (ДЪЛГОТРАЙНИТЕ) АКТИВИ
към
31.12.2012год.
на
ХЕЛФИ ПЛАСТИКС ООД

(хил.лв.)

Показатели	Отчетна стойност на нетекущите активи:				Последваща оценка		Преоценена стойност (4+5-6)	Амортизация				Последваща оценка		Преоценена амортизация в края на периода (11+12-13)	Балансова стойност в края на периода (7-14)
	в началото на периода	на постъпилите през годината	на излезлите през периода	в края на периода (1+2-3)	Увеличение	Намаление		в началото на периода	начислена през периода	Отчислена през периода	в края на периода (8+9-10)	Увеличение	Намаление		
а	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, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи	2			2			2	1			1			1	1
3. Търговска репутация				-			-				-			-	-
4. Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане				-			-				-			-	-
Общо за група I:	2	-	-	2	-	-	2	1	-	-	1	-	-	1	1
II. Дълготрайни материални активи															
1. Земи и сгради, в т.ч.:	977	-	-	977	-	-	977	28	39	-	67	-	-	67	910
- земи	20			20			20				-			-	20
- сгради	957			957			957	28	39		67			67	890
2. Машини, производствено оборудване и апаратура	1 514	564	419	1 659			1 659	1 027	354	349	1 032			1 032	627
3. Съоръжения и други	236	10	3	243			243	71	43	2	112			112	131
4. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане				-			-				-			-	-
Общо за група II:	2 727	574	422	2 879	-	-	2 879	1 126	436	351	1 211	-	-	1 211	1 668
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 смесени предприятия				-			-				-			-	-
4. Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия				-			-				-			-	-
5. Дългосрочни инвестиции				-			-				-			-	-
6. Други заеми				-			-				-			-	-
7. Изкупени собствени акции				-			-				-			-	-
Общо за група III:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
IV. Отсрочени данъци				-			-				-			-	-
Общо нетекущи активи (I+II+III+IV)	2 729	574	422	2 881	-	-	2 881	1 127	436	351	1 212	-	-	1 212	1 669

Дата на съставяне:
10.02.2012 г.

Съставител:
Татяна Ил. Иванова

Ръководител:
Снежанка М. Миткова



СПРАВКА

ЗА

ОПОВЕСТЯВАНЕ НА СЧЕТОВОДНАТА ПОЛИТИКА НА ДРУЖЕСТВОТО ЗА 2012 Г.

Фирма „Хелфи Пластикс“ ООД през настоящата година е спазвала следните по-съществени моменти при осъществяване на счетоводната си политика.

1. Дълготрайните материални активи

Възприетият стойностен праг на същественост, под който материалните активи се отчитат като текущ разход при придобиването им е 500 лева.

Дълготрайните материални активи се отчитат първоначално по цена на придобиване, която включва покупната цена (включително митата и невъзстановимите данъци) и всички преки разходи.

След първоначалното признаване като актив всеки отделен дълготраен материален актив се отчита по цена на придобиване, намалена с начислените амортизации и натрупаната загуба от обезценка.

С последващите разходи, свързани с отделен материален дълготраен актив, се коригира балансовата стойност на актива, когато е вероятно Дружеството да има икономическа изгода над тази от първоначално оценената стандартна ефективност на съществуващия актив. Всички други последвали разходи се признават за разход в периода, през който са направени.

Амортизируемата стойност на дълготрайните материални активи е равна на отчетната им стойност. Дълготрайните материални активи се амортизират по линейния метод според предполагаемия им срок на годност. Сроковете на годност се определят според периодът, през който се предполага, че амортизируемите активи ще бъде използвани от предприятието, като се взема предвид тяхното предполагаемо физическо износване и морално остаряване.

Начисляването на амортизацията започва от месеца, следващ месеца, в който амортизируемият актив е придобит или въведен в употреба. Начисляването на амортизацията се преустановява от месеца, следващ месеца, в който амортизируемият актив е изведен от употреба, независимо от причините за това

2. Дълготрайните нематериални активи

Външно създадените нематериални активи при придобиването им се оценяват по цена на придобиване, която включва покупната цена (включително мита и невъзстановими данъци) и всички преки разходи за подготовка на актива за използването му по предназначение.

След първоначалното признаване Дружеството отчита нематериалните активи по цена на придобиване (себестойност), намалена с натрупаната амортизация и евентуални натрупани загуби от обезценка.

Разходите, направени за поддържане на първоначално установената стандартна ефективност на нематериален актив, се признават за текущи разходи в периода на възникването им.

Амортизируемата стойност на нематериалните активи е равна на отчетната им стойност. Нематериалните активи се амортизират по линейния метод според предполагаемия им срок на годност. Сроковете на годност се определят според периодът, през който се предполага, че

амортизируемите активи ще бъде използвани от предприятието, като се взема предвид тяхното предполагаемо морално остаряване

Амортизационните отчисления са начислявани по линейния метод.

3. Обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи

За амортизируемите активи ръководството извършва регулярно тест за обезценка, когато събития или промени в обстоятелствата са признак, че балансовата стойност на актива може да не е възстановима.

Загуба от обезценка се признава до размера, с който балансовата стойност на актива превишава неговата възстановима стойност. Възстановимата стойност на актива е по-голямата от следните две стойности: (1) неговата справедлива цена без съпътстващите разходи за продажба и (2) неговата стойност в употреба.

Активи, за които е била призната загуба от обезценка се прави последващ тест за евентуално възстановяване на обезценката на всяка дата на изготвяне на финансови отчети.

4. Сделки в чуждестранна валута

Сделките в чуждестранна валута са отчетени по валутните курсове в деня на сделката: отрицателни и положителни валутно-курсови разлики при разплащане се отчитат в отчета за приходите и разходите.

Паричните активи и пасиви в чуждестранна валута се отчитат по заключителен курс на Българска Народна Банка (БНБ) към датата на баланса. Отчетените отрицателни и положителни валутно-курсови разлики се отразяват в отчета за приходите и разходите. Валутните активи и пасиви се преоценяват ежемесечно по фиксинга на БНБ.

5. Стоково-материални запаси

Стоково-материалните запаси се оценяват първоначално по доставната стойност, която представлява сумата от всички разходи по закупуването и преработката, както и от други разходи, направени във връзка с доставянето на стоково-материалните запаси до сегашното им местоположение и състояние.

Методът за отписване на стоково-материалните запаси при тяхното потребление е “средно-претеглен”. Средната стойност се изчислява на месечна основа.

Стоково-материалните запаси се оценяват по по-ниската от доставната и нетната реализируема стойност, като разликата се отчита като други текущи разходи за дейността. В края на отчетния период се прави оценка на нетната реализируема стойност на стоково-материалните запаси. Нетната реализируема стойност е предполагаемата продажна цена в нормалния ход на стопанската дейност, намалена с необходимите разходи за осъществяване на продажбата.

6. Финансови активи

Дружеството класифицира финансови активи като вземания, възникнали първоначално в предприятието.

След първоначалното признаване Дружеството оценява вземанията по амортизирана стойност с помощта на метода на ефективната лихва, намалена с последващи разходи за обезценка за трудносъбираеми вземания, основаваща се на преглед, извършен от ръководството на салдата към края на годината. Несъбираемите вземания се признават на разход в периода, в който бъдат установени.

Вземания и задължения, възникнали по повод покупко–продажба на стоки и услуги, както и заемите, се отчитат по себестойност.

Обезценката на вземанията се извършва чрез използване на корективна сметка, като през текущия период няма данни за нова обезценка на вземания.

7. Промени в счетоводната политика

Дружеството прилага утвърдена счетоводна политика последователно през отчетните периоди. За текущата финансова година не е правена промяна на счетоводната политика.

8. Условни задължения

Към 31.12.2012г. в дружеството има условни задължения по използван заем /овърдрафт/ в размер на 177 580,56лв. от „Уникредит Булбанк” АД.

9. Финансов лизинг

Финансовият лизинг се признава като актив и пасив в счетоводния баланс на Дружеството с размер, който в началото на лизинговия договор е равен на справедливата стойност на наетия актив или, ако е по-нисък - по сегашната стойност на минималните лизингови плащания.

Всяко плащане по лизинга се разпределя между главница и лихва, така че да се постигне постоянен лихвен доход в процентно изражение, изчислен на база на остатъчната главница. Съответните плащания по лизинга, нетно от лихвите, се включват в други дългосрочни задължения.

Лихвите се признават като разход в отчета за приходите и разходите за периода на наемния договор. ДМА придобити чрез финансов лизинг се амортизират в съответствие с възприетата амортизационна политика за подобни амортизируеми собствени активи.

10.02.2013 г.
гр.София

УПРАВИТЕЛ:.....

/Снежанка М. Миткова/

