ХЕЛИУС ЕООД

с. Ушинци, общ. Разград, ул. Г.С.Раковски № 8

БУЛСТАТ: 116555129

ГОДИШЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ

за 2022 година

Съставител:
Р-Консулт ООД _____
Управител Мустафа Кичуков

Управител: _____
Георги Стефанов Христов

Счетоводен баланс
на ХЕЛИУС ЕООД към 31.12.2022 година

РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Хиляди лева	
	2022	2021
А. ЗАПИСАН, НО НЕВНЕСЕН КАПИТАЛ		
Б. НЕТЕКУЩИ (ДЪЛГОТРАЙНИ) АКТИВИ		
I. Нематериални активи		
Общо за група I:		
II. Дълготрайни материални активи		
1. Земи и сгради, в т.ч.	52	54
- земи	17	17
- сгради	35	37
2. Машини, производствено оборудване и апаратура	451	538
Общо за група II:	***503***	***592***
III. Дългосрочни финансови активи		
Общо за група III:		
IV. Отсрочени данъци	***2***	***0***
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ Б:	**505**	**592**
В. ТЕКУЩИ (КРАТКОТРАЙНИ) АКТИВИ		
I. Материални запаси		
2. Незавършено производство	281	348
3. Продукция и стоки	302	213
- продукция	302	213
Общо за група I:	***583***	***561***
II. Вземания		
1. Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:	27	52
над 1 година		
4. Други вземания, в т.ч.:	3	1
над 1 година		
Общо за група II:	***30***	***53***
III. Инвестиции		
Общо за група III:		
IV. Парични средства, в т.ч.:	***448***	***80***
- в брой	2	9
- в безсрочни сметки (депозити)	446	71
Общо за група IV:	***448***	***80***
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ В:	**1061**	**694**
Г. РАЗХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ	**2**	**2**
СУМА НА АКТИВА (А+Б+В+Г)	**1568**	**1288**
А. СОБСТВЕН КАПИТАЛ		
I. Записан капитал	***5***	***5***
II. Премии от емисии		
III. Резерв от последващи оценки		
IV. Резерви		
1. Законови резерви	424	386
Общо за група IV:	***424***	***386***
V. Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т.ч.:		
- неразпределена печалба	829	452
- натрупана загуба	-355	-355
Общо за група V:	***474***	***97***
VI. Текуща печалба (загуба)	***533***	***475***
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ А:	**1436**	**963**
Б. ПРОВИЗИИ И СХОДНИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ		
2. Провизии за данъци, в т.ч.		2
- отсрочени данъци		2
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ Б:		**2**
В. ЗАДЪЛЖЕНИЯ		
4. Задължения към доставчици, в т.ч	106	310
до 1 година	*106*	*310*
над 1 година		
8. Други задължения, в т.ч.:	26	13
до 1 година	*26*	*13*
над 1 година		

- към персонала, в т.ч.:	3	3
до 1 година	*3*	*3*
над 1 година		
- осигурителни задължения, в т.ч.:	2	1
до 1 година	*2*	*1*
над 1 година		
- данъчни задължения, в т.ч.:	17	2
до 1 година	*17*	*2*
над 1 година		
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ В, в т.ч.:	**132**	**323**
до 1 година	*132*	*323*
над 1 година		
Г. ФИНАНСИРАНИЯ И ПРИХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ, в т.ч.:		
СУМА НА ПАСИВА (А+Б+В+Г)	**1568**	**1288**

Съставител: Р-Консулт ООД
Управител Мустафа Кичуков

Управител:
Георги Стефанов Христов

Отчет за приходите и разходите
на ХЕЛИУС ЕООД за 2022 година

Приходи и разходи	Хиляди лева	
	2022	2021
А. РАЗХОДИ		
2. Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т.ч.:	1073	878
а) суровини и материали	590	465
б) външни услуги	483	413
3. Разходи за персонала, в т.ч.:	56	59
а) разходи за възнаграждения	47	49
б) разходи за осигуровки	9	10
4. Разходи за амортизация и обезценка, в т.ч.:	154	271
а) разходи за амортизация и обезценка на ДМА и НДМА, в т.ч.	154	271
- разходи за амортизация	154	271
5. Други разходи, в т.ч.:	31	26
а) балансова стойностна продадените активи		
Общо разходи за оперативнадейност (1+2+3+4+5)	***1314***	***1234***
7. Разходи за лихви и други финансови разходи	17	10
Общо финансови разходи (6+7)	***17***	***10***
8. Печалба от обичайна дейност	592	531
Общо разходи (1+2+3+4+5+6+7)	***1331***	***1244***
9. Счетоводна печалба (общо приходи - общо разходи)	***592***	***531***
10. Разходи за данъци от печалбата	59	56
12. Печалба (9-10-11)	***533***	***475***
ВСИЧКО (ОБЩО РАЗХОДИ+10+11+12)	**1923**	**1775**
Б. ПРИХОДИ		
1. Нетни приходи от продажби, в т.ч.:	1668	1309
а) продукция	1668	1308
в) услуги		1
2. Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство	23	221
3. Разходи за придобиване на активи по стопански начин		2
4. Други приходи, в т.ч.:	232	243
а) приходи от финансирания	232	233
Общо приходи от оперативнадейност (1+2+3+4)	***1923***	***1775***
Общо финансови приходи (5+6+7)		
8. Загуба от обичайна дейност		
Общо приходи (1+2+3+4+5+6+7)	***1923***	***1775***
9. Счетоводна загуба (общо приходи - общо разходи)		
10. Загуба (9+(10+11от раздел А))		
ВСИЧКО (ОБЩО ПРИХОДИ+10)	**1923**	**1775**

Съставител: Р-Консулт ООД
Управител Мустафа Кичуков

Управител:
Георги Стефанов Христов

Отчет за паричните потоци
на ХЕЛИУС ЕООД за 2022 година

Наименование на паричните потоци	2022			2021		
	Постъпления	Плащания	Нетен поток	Постъпления	Плащания	Нетен поток
А. ПАРИЧНИ ПОТОЦИ ОТ ОСНОВНА ДЕЙНОСТ						
Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	2040	1485	555	1726	1352	374
Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		56	-56		60	-60
Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденти и други подобни		17	-17		12	-12
Платени и възстановени данъци върху печалбата		11	-11	6		6
Други парични потоци от основна дейност		4	-4		10	-6
Всичко парични потоци от основна дейност (А)	***2040***	***1573***	***467***	***1732***	***1440***	***292***
Б. ПАРИЧНИ ПОТОЦИ ОТ ИНВЕСТИЦИОННА ДЕЙНОСТ						
Всичко парични потоци инвестиционна дейност(Б)						
В. ПАРИЧНИ ПОТОЦИ ОТ ФИНАНСОВА ДЕЙНОСТ						
Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми	133	133		257	412	-158
Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденти и други подобни		99	-99		194	-194
Всичко парични потоци от финансова дейност (В)	***133***	***232***	***-99***	***257***	***609***	***-352***
Г. ИЗМЕНЕНИЕ НА ПАРИЧНИТЕ СРЕДСТВА ПРЕЗ ПЕРИОДА (А+Б+В)	**2173**	**1805**	**368**	**1989**	**2049**	**-60**
Д. ПАРИЧНИ СРЕДСТВА В НАЧАЛОТО НА ПЕРИОДА			**80**			**140**
Е. ПАРИЧНИ СРЕДСТВА В КРАЯ НА ПЕРИОДА			**448**			**80**

Съставител: Р-Консулт ООД
Управител Мустафа Кичуков

Управител:
Георги Стефанов Христов

Отчет за собствения капитал
на ХЕЛИУС ЕООД към 31.12.2022 година

Показатели	Записан капитал	Премии от емисии	Резерв от последващи оценки	Законови резерви	Резерв, свързан с изкупени собствени акции	Резерв съгласно учредителен акт	Други резерви	Неразпределена печалба	Непокрита загуба	Текуща печалба/загуба	Общо собствен капитал
1. Салдо в началото на отчетния период	***5***			***386***				***927***	***-355***		***963***
4. Салдо след промени в счетоводната политика и грешки	5			386				927	-355		963
6. Финансов резултат за текущия период										533	533
7. Разпределения на печалба, в т.ч.:								-98			-98
- за дивиденти								-98			-98
10. Други изменения в собствения капитал				38							38
11. Салдо към края на отчетния период	***5***			***424***				***829***	***-355***	***533***	***1436***
13. Собствен капитал към края на отчетния период (11+-12)	**5**			**424**				**829**	**-355**	**533**	**1436**

Съставител: Р-Консулт ООД
Управител Мустафа Кичуков

Управител:
Георги Стефанов Христов

Приложения
към годишния отчет на ХЕЛИУС ЕООД за 2022 година

1. Фирмена информация

ХЕЛИУС ЕООД е регистрирано от Разградски окръжен съд с решение по фирмено дело № 90 / 2004 година. ЕИК по Булстат на търговеца е 116555129, а ИН по ДДС е BG116555129. Седалището и адреса на управление на търговеца са в с. Ушинци, общ. Разград, ул. Г.С.Раковски № 8. Дружеството се представлява и управлява от Георги Стефанов Христов - управител.

2. База за съставяне на финансовия отчет

ХЕЛИУС ЕООД е малко предприятие по смисъла на чл.19, ал.2 от Закона за счетоводството. На основание чл.29, ал.4 от Закона за счетоводството годишният финансов отчет на малките предприятия може да се състои само от съкратен баланс по раздели и съкратен отчет за приходите и разходите. Въпреки това дружеството избира да състави пълен комплект финансови отчети.

Дружеството не е част от група предприятия и не съставя консолидирани отчети.

Финансовите отчети са съставени на български език, с арабски цифри и в хиляди левове.

Предприятието съставя финансовите си отчети на базата на Националните счетоводни стандарти.

В съответствие с изискванията на чл.37 от Закона за счетоводството дружеството не подлежи на независим финансов одит.

3. Оповестяване на финансови инструменти

3.1. Дълготрайни материални активи

Балансовите стойности на дълготрайните материални активи са формирани от следните стойности:

Показатели	2022									2021
	Дълготрайни активи				Амортизации				Бал. ст.	
	Нач. салдо	Влезли	Излезли	Кр. салдо	Нач. салдо	Начисл.	Отпис	Кр. салдо		
Земи	17			17					17	17
Сгради	45			45	8	2		10	35	37
Машини и оборудване	3173	65		3238	2635	152		2787	451	538
Съоръжения и други	18			18	18			18		
Общо ДМА	**3253**	**65**	**0**	**3318**	**2661**	**154**	**0**	**2815**	**503**	**592**

3.2. Дълготрайни нематериални активи

За отчетния период дружеството не притежава дълготрайни нематериални активи.

3.3. Разходи за придобиване на дълготрайни активи

През 2022 година за извършени следните разходи за придобиване на дълготрайни активи

	В това число – хил.лв						
	Земи	*Сгради*	*Машини*	*Транспортни средства*	*Стопански инвентар*	*Програмни продукти*	*Други*
Разходи за придобиване на ДМА през 2022 г.			65				
Придобити ДМА през 2022 г.			65				

3.4. Дългосрочни финансови активи

За отчетния период дружеството не притежава дългосрочни финасови активи.

3.5. Материални запаси

Представените в баланса материални запаси имат следната структура

	2022 г.	2021 г.
Незавършено производство	281	348
Продукция	302	213
Общо	**583**	**561**

3.6. Вземания от свързани предприятия

В отчетите за 2022 и 2021 година не са представени вземания от свързани предприягия.

3.7. Вземания от клиенти и доставчици

Групи вземания	2022 г.	2021 г.
Вземания от клиенти	27	52
Общо	**27**	**52**

Дружеството е определило обичаен кредитен период от 30 дни, за който не начислява лихви на контрагентите. За част от клиентите, с които дружеството поддържа дългосрочно търговско сътрудничество се допуска по-дълъг кредитен период (до 365 дни). След изтичане на обичайният или конкретно договорен кредитен период, ръководството прави преглед на цялата експозиция на клиента и преценява наличието на условия за обезценка.

3.8. Други текущи активи

Вид на вземането:	2022 г.	2021 г.
Данъци за възстановяване	3	1
Общо	**3**	**1**

3.9. Парични средства и парични еквиваленти

	2022 г.	2021 г.
Парични средства в каса	2	9
Разплащателни сметки	446	71
Общо	**448**	**80**

Наличните към 31.12.2022 г. парични средства на дружеството по сметки са в ТБ Токуда банк АД.

3.10. Капитал и резерви

	2022 г.	2021 г.
Записан капитал	5	5
Законови резерви	424	386
Нерадпределена печалба	829	452
Непокрита загуба	-355	-355
Текуща печалба/загуба	533	475
Общо	**1436**	**963**

3.11. Активи и Пасиви по отсрочени данъци

Вид на временната разлика	2022 г.		2021 г.	
	Временна разлика	Данък	Временна разлика	Данък
Имоти, машини и оборудване, в т.ч.:				
Амортизации	12	1	13	1
Общо пасиви по отсрочени данъци	**12**	**1**	**13**	**1**
Начисления за неизползван платен отпуск	1			
Неизплатени доходи на физически лица	1			
Обезценка на вземания	28	3	2	
Загуба от текуща година			-369	-37
Общо активи по отсрочени данъци	**29**	**3**	**-366**	**-37**
Нетно салдо на отсрочени данъци върху печалбата		**-2**		**38**

При признаването на отсрочените данъчни активи е взета предвид вероятността отделните разлики да имат обратно проявление в бъдеще и възможностите на дружеството да генерира достатъчна данъчна печалба.

3.12. Дългосрочни и краткосрочни заеми

В отчетите за 2022 и 2021 година не са представени дългосрочни и краткосрочни заеми.

3.13. Търговските задължения

Търговските задълженията включват:

	2022 г.	2021 г.
Задължения към доставчици	106	310
Общо	**106**	**310**

3.14. Задължения към свързани предприятия

В отчетите за 2022 и 2021 година не са представени задължения към свързани предприятия.

3.15. Задължения за данъци

	2022 г.	2021 г.
Корпоративен данък	15	1
Други данъци	2	1
Общо	**17**	**2**

3.16. Други текущи задължения

	2022 г.	2021 г.
Задължения към персонала	3	3
Задължения по социалното осигуряване	2	1
Други текущи задължения	4	3
Общо	**9**	**7**

3.17. Свързани лица

Отчетените през годината взаимоотношения със свързани лица са с Георги Стефанов Христов – едноличен собственик на капитала.

	2022 г.	2021 г.
Общ размер на счетоводни приходи от взаимоотношения със свързани лица		
Общ размер на счетоводни разходи от взаимоотношения със свързани лица	200	140
Вземания от свързани лица (салдо към 31.12)		
Задължения към свързани лица (салдо към 31.12)		

3.18. Приходи

Представените приходи в отчета за приходите и разходите имат следната структура

Аналитична сметка	2022 г.	2021 г.
Приходи от продажби на продукция	1668	1308
Приходи от продажби на услуги		1
Увеличение на незавършено производство и продукция	23	221

Разходи за придобиране на активи по стопански начин		2
Други приходи	232	243
- приходи от финансиране	232	233
Общо	**1923**	**1775**

3.19. Разходи за дейността

Представените в отчета за приходите и разходите разходи за дейността имат следната структура:

Аналитична сметка	2022 г.	2021 г.
Разходи за материали	590	465
Разходи за външни услуги	483	413
Разходи за заплати	47	49
Разходи за осигуровки	9	10
Разходи за амортизации и обезценка	154	271
Други разходи, в т.ч	31	26
- отчетна стойност на продадените активи		
Финансови разходи	17	10
Общо	**1331**	**1244**

Съставител: Р-Консулт ООД
Управител Мустафа Кичуков

Управител:
Георги Стефанов Христов