

ХЕЛФИ ПЛАСТИКС ООД

съставител (предприятие)

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

адрес по ДОПК

ЕИК
130537249Вид дейност
произв. и търговска

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС
на
ХЕЛФИ ПЛАСТИКС ООД
към
31.12.2011год.

Актив	Сума (хил.лева)		Пасив	Сума (хил.лева)	
	Текуща година	Предходна година		Текуща година	Предходна година
Раздели, групи, статии	1	2	Раздели, групи, статии	1	2
а			а		
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.:	949	20	Общо за група IV:	-	-
- земи	20	20	V. Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т.ч.:		
- сгради	929	-	- неразпределена печалба	552	368
2. Машины, производствено оборудване и апаратура	487	866	- непокрита загуба	-	-
3. Съоръжения и други	165	26	Общо за група V:	552	368
4. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане		955	VI. Текуща печалба (загуба)	51	184
Общо за група II:	1 601	1 867	ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "А":	608	557
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:	1 602	1 868	2. Задължения към финансови предприятия, в т.ч.:	446	1 285
В. Текущи (краткотрайни) активи			- до 1 година	263	288
I. Материални запаси			- над 1 година	183	997
1. Суровини и материали	127	254	3. Получени аванси, в т.ч.:	-	-
2. Незавършено производство			- до 1 година		
3. Продукция и стоки в т.ч.:	63	-	- над 1 година		
- продукция			4. Задължения към доставчици, в т.ч.:	303	298
- стоки	63		- до 1 година	141	298
4. Предоставени аванси			- над 1 година	162	
Общо за група I:	190	254	5. Задължения към банки, в т.ч.:	128	274
II. Вземания			- до 1 година	128	274
1. Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:	56	373	- над 1 година		
- над 1 година	8		6. Задължения към предприятия от група, в т.ч.:	396	150
2. Вземания от предприятия от група в т.ч.:			- до 1 година	396	150
- 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.:	16	32	- над 1 година		
- над 1 година			8. Други задължения, в т.ч.:	12	12
Общо за група II:	72	405	- до 1 година	12	12
III. Инвестиции			- над 1 година	-	-
1. Акции и дялове в предприятия от група			към персонала, в т.ч.:	8	4
2. Изкупени собствени акции номинална стойностхил.лв.	X	X	- до 1 година	8	4
3. Други инвестиции			- над 1 година		
Общо за група III:	-	-	осигурителни задължения, в т.ч.:	2	2
IV. Парични средства, в т.ч.:			- до 1 година	2	2
- в брой	9	12	- над 1 година		
- безсрочни сметки (депозити)	1	3	данъчни задължения	2	6
Общо за група IV:	9	12	- до 1 година	2	6
			- над 1 година		
			други задължения	-	-
			- до 1 година		
			- над 1 година		
Общо за раздел В:	271	671	Общо за раздел В, в т.ч.:	1 285	2 019
			- до 1 година	544	872
			- над 1 година	741	1 147
Г. Разходи за бъдещи периоди	20	37	Г. Финансирания и приходи за бъдещи периоди, в т.ч.:	-	-
			- финансирания		
СУМА НА АКТИВА	1 893	2 576	- приходи за бъдещи периоди		
			СУМА НА ПАСИВА	1 893	2 576

Дата на съставяне
28.01.2012 г.Съставител:
.....Ил. Иванова

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

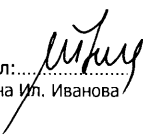
ЕИК
130537249

Вид дейност
произв. и търговска

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ
на
ХЕЛФИ ПЛАСТИКС ООД
за
31.12.2011год.

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.:	1 065	1 723
2. Разходи за суровини, материали и външни услуги в т.ч.:	845	1 266	а) продукция	995	1 599
а) суровини и материали	717	1 148	б) стоки	62	120
б) външни услуги	128	118	в) услуги	8	4
3. Разходи за персонала, в т.ч.:	127	70	2. Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство		
а) разходи за възнаграждения	116	60	3. Разходи за придобиване на активи по стопански начин		
б) разходи за осигуровки, вт.ч.:	11	10	4. Други приходи, в т.ч.:	591	391
- осигуровки свързани с пенсии	-	-	- приходи от финасирания	-	-
4. Разходи за амортизация и обезценка, в т.ч.:	460	409	Общо приходи от оперативната дейност	1 656	2 114
а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.:	460	409	5. Приходи от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:		
- разходи за амортизация	460	409	- 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	-	-	- приходи от участия в предприятия от група	-	-
5. Други разходи, в т.ч.:	119	116	7. Други лихви и финансови приходи, в т.ч.:	-	-
а) балансова стойност на продадени активи	74	111	а) приходи от предприятия от група	-	-
б) други разходи	45	5	б) положителни разлики от операции с финансови инструменти		-
Общо разходи за оперативната дейност	1 551	1 861	в) положителни разлики от промяна на валутни курсове	-	-
6. Разходи от обезценка на финансови активи, включително инвестициите, признати като текущи (краткосрочни) активи, в т.ч.:	1	1	Общо финансови приходи	-	-
- отрицателни разлики от промяна на валутни курсове- сметка 624	1	1			
7. Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч.:	49	48			
- разходи за лихви	41	41			
- други финансови разходи	8	7			
Общо финансови разходи	50	49			
Общо разходи за обичайната дейност	1 601	1 910	Общо приходи от обичайната дейност	1 656	2 114
8. Печалба от обичайната дейност	55	204	8. Загуба от обичайната дейност	-	-
9. Извънредни разходи			9. Извънредни приходи		
Общо разходи	1 601	1 910	Общо приходи	1 656	2 114
10. Счетоводна печалба (общо приходи – общо разходи)	55	204	10. Счетоводна загуба (общо приходи – общо разходи)	-	-
11. Разходи за данъци от печалбата	4	20			
12. Други данъци, алтернативни на корпоративния данък					
13. Печалба	51	184	11. Загуба (ред 10 + ред 11 и 12 от раздел А)	-	-
Всичко (общо разходи + 11 + 12 + 13)	1 656	2 114	Всичко (Общо приходи + 11)	1 656	2 114

Дата на съставяне:
28.01.2012 г.

Съставител: 
Татяна Ил. Иванова

Ръководител: 
Михаил Виденов



ХЕЛФИ ПЛАСТИКС ООД

съставител (предприятие)

адрес: гр.София, ул. "Козлодуй" 119, вх. А, ап. 8
адрес по ДОПГ**ЕИК**

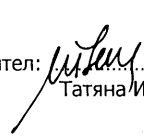
130537249

Вид дейност

произв. и търговска

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ
на
ХЕЛФИ ПЛАСТИКС ООД
към
31.12.2011 год.

	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	1 500	1 237	263	2 150	2 148	2
2	Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи, държани за търговски цели			-			-
3	Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		122	(122)	2	69	(67)
4	Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденди и други подобни		16	(16)		6	(6)
5	Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики		1	(1)		1	(1)
6	Платени и възстановени данъци върху печалбата		26	(26)		26	(26)
7	Плащания при разпределения на печалби			-			-
8	Други парични потоци от основна дейност		61	(61)		17	(17)
	Всичко парични потоци от основна дейност (А)	1 500	1 463	37	2 152	2 267	(115)
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	246		246	60	85	(25)
3	Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми			-			-
4	Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденди и други подобни		33	(33)		41	(41)
5	Плащания на задължения по лизингови договори		253	(253)	391	213	178
6	Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики			-			-
7	Други парични потоци от финансова дейност			-			-
	Всичко парични потоци от финансова дейност (В)	246	286	(40)	451	339	112
Г.	Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)	1 746	1 749	(3)	2 603	2 606	(3)
Д.	Парични средства в началото на периода			12			15
Е.	Парични средства в края на периода			9			12

Дата:
28.01.2012 г.Съставител: 
Татяна Ил. 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
31.12.2011год.

(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		
a	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1. Салдо в началото на отчетния период	5							552			557
2. Промени в счетоводната политика											-
3. Грешки											-
4. Салдо след промени в счетоводната политика и грешки	5	-	-	-	-	-	-	552	-	-	557
5. Изменение за сметка на собствениците, в т.ч.:											-
- увеличение											-
- намаление											-
6. Финансов резултат от текущия период										51	51
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	-	-	-	-	-	-	552	-	51	608
12. Промени от преводи на годишни финансови отчети на предприятия в чужбина											-
13. Собствен капитал към края на отчетния											
Период (11+/- 12)	5	-	-	-	-	-	-	552	-	51	608

Дата на съставяне:
28.01.2012 г.

Съставител:.....
Татяна Ил. Иванова

Ръководител:.....
Михаил Вил. Костов



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

СПРАВКА ЗА НЕТЕКУЩИТЕ (ДЪЛГОТРАЙНИТЕ) АКТИВИ
към
31.12.2011год.
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	17		16	1			1	16		16	-			-	1
3. Търговска репутация				-			-				-			-	-
4. Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане				-			-				-			-	-
Общо за група I:	17	-	16	1	-	-	1	16	-	16	-	-	-	-	1
II. Дълготрайни материални активи															
1. Земи и сгради, в т.ч.:	20	957	-	977	-	-	977	-	28	-	28	-	-	28	949
- земи	20			20			20				-			-	20
- сгради		957		957			957		28		28			28	929
2. Машины, производствено оборудване и апаратура	1 477	37		1 514			1 514	611	416		1 027			1 027	487
3. Съоръжения и други	137	165	66	236			236	111	16	56	71			71	165
4. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане	955		955	-			-				-			-	-
Общо за група II:	2 589	1 159	1 021	2 727	-	-	2 727	722	460	56	1 126	-	-	1 126	1 601
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)	2 606	1 159	1 037	2 728	-	-	2 728	738	460	72	1 126	-	-	1 126	1 602

Дата на съставяне:
28.01.2012 г.

Съставител:
Татяна Ил. Иванова

Ръководител:
Михаил Вид. Кочев



СПРАВКА

ЗА

ОПОВЕСТЯВАНЕ НА СЧЕТОВОДНАТА ПОЛИТИКА НА ДРУЖЕСТВОТО ЗА 2011 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 31.12.2011г. в дружеството има условни задължения по използван заем /овърдрафт/ в размер на 127 568,15лв. 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.

28.01.2012 г.
гр.София

УПРАВИТЕЛ:



Михаил Костов