Арис Електрик ЕООД

Годишен отчет

2021

01.01.2021 31.12.2021

ЕИК..... *200214974*

Адрес на управление:..... *гр.София, ул.Московска 21Б, ет.3*

Ръководител: ..... *Теодор Бобочиков*

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

Дата..... *15.03.2022*

Приложение №1
към СС 1

Счетоводен баланс

на Арис Електрик ЕООД

към 31.12.2021

АКТИВ

Раздели, групи, статии	Бележки	Сума (хил. лв.) текуща година	Сума (хил. лв.) предходна година
а		1	2
Нетекущи (дълготрайни) активи		**3 929**	**4 232**
Дълготрайни материални активи		**3 929**	**4 232**
Земи и сгради, в т.ч.:		1	1
-земи		1	1
Машини, производствено оборудване и апаратура		3 902	4 154
Съоръжения, транспортни средства и други		26	77
Текущи (краткотрайни) активи		**548**	**373**
Вземания		**193**	**63**
Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:		137	59
Вземания от предприятия от група, в т.ч.:		56	
Други вземания, в т.ч.:			4
Парични средства, в т.ч.:		**355**	**310**
- в безсрочни сметки (депозити)		355	310
СУМА НА АКТИВА		**4 477**	**4 605**

ПАСИВ

Раздели, групи, статии	Бележки	Сума (хил. лв.) текуща година	Сума (хил. лв.) предходна година
а		1	2
Собствен капитал		**2 799**	**2 677**
Записан капитал		**4 123**	**4 123**
Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т.ч.:		**(1 446)**	**(1 529)**
- непокрита загуба		1 446	1 529
Текуща печалба (загуба)		**122**	**83**
Задължения		**1 678**	**1 928**
- до 1 година		**134**	**45**
- над 1 година		**1544**	**1883**
Задължения към финансови предприятия, в т.ч.:		1 544	1 894
- до 1 година			11
- над 1 година		1544	1883
Задължения към доставчици, в т.ч.:		115	29
- до 1 година		115	29
Други задължения, в т.ч.		19	5
- до 1 година		19	5
към персонала, в т.ч.:		1	1
- до 1 година		1	1
данъчни задължения, в т.ч:		16	2
- до 1 година		16	2
СУМА НА ПАСИВА		**4 477**	**4 605**

Дата на съставяне 15.03.2022

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

Ръководител: Теодор Бобочиков .....

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

Приложение №2
към СС 1

Отчет за приходите и разходите

на Арис Електрик ЕООД
за 2021

Наименование на разходите	Бележки	Сума (хил. лв.) текуща година	Сума (хил. лв.) предходна година
а		1	2
А. Разходи			
Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т.ч.:		**454**	**310**
суровини и материали		6	5
външни услуги		448	305
Разходи за персонала, в т.ч.:		**20**	**21**
разходи за възнаграждения		18	18
разходи за осигуровки, в т.ч.:		2	3
Разходи за амортизация и обезценка, в т.ч.:		**303**	**304**
разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.:		303	304
- разходи за амортизация		303	304
Други разходи, в т.ч.:		**37**	**37**
Общо разходи за оперативна дейност		**814**	**672**
Разходи от обезценка на финансови активи, включително инвестициите, признати като текущи (краткосрочни) активи, в т.ч.:		**1**	**1**
отрицателни разлики от промяна на валутни курсове		1	1
Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч:		**88**	**119**
Общо финансови разходи		**89**	**120**
Печалба от обичайна дейност		**122**	**83**
Общо разходи		**903**	**792**
Счетоводна печалба (общо приходи - общо разходи)		**122**	**83**
Печалба		**122**	**83**
Всичко		**1 025**	**875**

Наименование на приходите		Сума (хил. лв.) текуща година	Сума (хил. лв.) предходна година
а		1	2
Б. Приходи			
Нетни приходи от продажби,в т.ч.:		**1024**	**875**
продукция		1 024	875
Общо приходи от оперативна дейност		**1024**	**875**
Други лихви и финансови приходи, в т.ч.:		**1**	
приходи от предприятия от група		1	
Общо финансови приходи		**1**	
Общо приходи		**1 025**	**875**
Всичко		**1 025**	**875**

Дата на съставяне 15.03.2022

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

Ръководител: Теодор Бобочиков .....

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

ЗАРА КОНСУЛТ ООД * ZARA CONSULT Ltd. * СОФИЯ / SOFIA

„АРИС ЕЛЕКТРИК" ЕООД * ARIS ELECTRIC LTD. * СОФИЯ / SOFIA

Приложение №4
към СС 1

Отчет
за собствения капитал

на Арис Електрик ЕООД

за 2021

(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
					Законови	Резерви свързани с изкупени собствени акции	Резерви съгласно учредителен акт	Други резерви	Неразпределена печалба	Непокрита загуба		
а		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Салдо в началото на отчетния период		4 123								(1 529)	83	2 677
Финансов резултат за текущия период											122	122
Други изменения в собствения капитал										83	(83)	
Салдо към края на отчетния период		4 123								(1 446)	122	2 799
Собствен капитал към края на отчетния период		4 123								(1 446)	122	2 799

Дата на съставяне 15.03.2022

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

ЗАРА КОНСУЛТ ООД * ZARA CONSULT Ltd. * СОФИЯ / SOFIA

Ръководител: .....
(Теодор Бобочиков)

"АРИС ЕЛЕКТРИК" ЕООД * ARIS ELECTRIC LTD. * СОФИЯ SOFIA

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

Приложение №1
към СС 7

Отчет

за паричните потоци по прекия метод

на Арис Електрик ЕООД

за 2021

(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		**1 072**	**537**	**535**	**975**	**492**	**483**
Парични потоци, свързани с търговски контрагенти		1 072	439	**633**	975	390	**585**
Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения			20	**(20)**		21	**(21)**
Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденти и други подобни			3	**(3)**		4	**(4)**
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики			1	**(1)**		1	**(1)**
Други парични потоци от основна дейност			74	**(74)**		76	**(76)**
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност							
В. Парични потоци от финансова дейност			**490**	**(490)**		**437**	**(437)**
Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми			490	**(490)**		437	**(437)**
Г. Изменение на паричните потоци през периода (А+Б+В)		**1072**	**1027**	**45**	**975**	**929**	**46**
Д. Парични средства в началото на периода				310			264
Е. Парични средства в края на периода				**355**			**310**

Дата на съставяне 15.03.2022

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

Ръководител: Теодор Бобочиков .....

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

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 на Арис Електрик ЕООД 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 или 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 2021 година дружеството не отчита облагаема печалба и не 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.

Приложение №5
към СС 1

СПРАВКА

за нетекущите (дълготрайни) активи

на Арис Електрик ЕООД

за 2021

(хил.лв.)

ПОКАЗАТЕЛИ	Отчетна стойност на нетекущите активи				Амортизация				Балансова стойност в края на периода
	в началото на периода	на постъпили през периода	на излезли през периода	в края на периода	в началото на периода	начислена през периода	отписана през периода	в края на периода	
Дълготрайни материални активи									
Земи и сгради, в т.ч.:	1			1					1
- земи	1			1					1
- сгради									
Машини, произв. оборудване и апаратура	6 295			6 295	2 141	252		2 393	3 902
Съоръжения транспортни средства и други	511			511	434	51		485	26
Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане									
Общо Дълготрайни материални активи:	6 807			6 807	2 575	303		2 878	3 929
Отсрочени данъци									
Общо нетекущи (дълготрайни) активи	6 807			6 807	2 575	303		2 878	3 929

Дата: 15.03.2022

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

Ръководител: Теодор Бобочиков .....

ЗАРА КОНСУЛТ ООД * ZARA CONSULT Ltd. * СОФИЯ / SOFIA

АРИС ЕЛЕКТРИК ЕООД * ARIS ELECTRIC LTD. * СОФИЯ / SOFIA