Приложение No 3 към СС 1

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

на

ВИЛ ТРЕЙДИНГ ЕООД

към 31. 12. 2 0 17 година **Е И К : 201841093**

РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	код на реда	Сума (хил.лв.) Текуща година	Предх. година	РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	код на реда	Сума (хил.лв.) Текуща година	Предх. година
1.Намаление на зап.от продукция и НП				**1. Нетни приходи от продажби, в т.ч. :**		1029	1037
2. Разходи за суровини, мат. и ВУ, в т.ч. :		101	120	а) Продукция			
а) суровини и материали		4	6	б) Стоки		1029	1037
б) външни услуги		97	114	в) Услуги			
3. Разходи за персонала, в т.ч. :		57	53	**2. Увеличение на зап.продукция и НП**			
а) разходи за възнаграждения		48	45				
б) разходи за осигуровки, в т.ч.:		9	8	**3. Разходи за придоб.активи по СН**			
- осигуровки, свързани с пенсии							
4. Разходи за амортизация и обезценка		12	12	**4. Други приходи, в т.ч.:**			8
а) разходи за амортиз. на ДА, в т.ч.:		12	12	- приходи от финансирания			
- разходи за амортизация		12	12				
- разходи за обезценка				***ОБЩО приходи от оперативна дейност***		1029	1045
б) разходи за обезценка на текущ КА				***(1 + 2 + 3 + 4)***			
5. Други разходи, в т.ч. :		657	737	**5. Приходи от участия в предпр., в т.ч. :**			
а) балансова ст-ст на продадени активи		655	735	- прих.от участия в предпр.от група			
б) провизии				- други			
в) други		2	2				
ОБЩО Разходи за оперативна дейност		827	922				
(1 + 2 + 3 + 4 + 5)							
6. Разходи от обезценка на фин.активи				**6. Приходи от други инвестиции и заеми**			
- отриц. разлики от пром.на валутен курс				- прих.от участия в предпр. от група			
- други				- други			
7. Разходи за лихви и други фин.разходи		7	8	**7. Други лихви и фин.приходи, в т.ч.:**		7	2
а) разходи, свързани с предпр. от група				- приходи от предприятия от група			
б) отрицат.разлики от опер.с фин.активи				- полож.разл.от опер.с фин.активи			
в) разходи за лихви		1	1	- полож.разл.от пром.на вал.курсове			
г) други		6	7	- други		7	2
				Общо финансови приходи (5 + 6 +7)		7	2
8. Печалба от обичайната дейност		202	117	**8. Загуба от обичайната дейност**			
9. Извънредни разходи				**9. Извънредни приходи**			
Общо Разходи		834	930	**Общо Приходи**		1036	1047
(1+2+3+4+5+6+7+9)				*(1+2+3+4+5+6+7+9)*			
10. Счетоводна Печалба		202	117	**10. Счетоводна Загуба**			
(ОБЩО Приходи - ОБЩО Разходи)				*(ОБЩО Приходи - ОБЩО Разходи)*			
11. Разходи за данъци от печалбата		20	12				
12. Други данъци, алтернативни на КД							
13. Печалба *(балансова)*		182	105	**11. Загуба** *(балансова)*			
(ред 10 - ред 11 - ред 12)				*(ред 10 + ред 11 и 12 от Раздел А)*			
ВСИЧКО (Общо РАЗХОДИ+11+12+13)		1036	1047	**ВСИЧКО (Общо ПРИХОДИ + 11)**		1036	1047

Дата на изготвяне на отчета:

28.03.2018 г.

Съставител :

Р.Андонова

DanAk Design

Ръководител :

Е.Стойков

ВИЛ ТРЕЙДИНГ ЕООД

БАЛАНС

ВИЛ ТРЕЙДИНГ ЕООД към Е И К :201841093

31-дек-17

АКТИВ **ПАСИВ**

РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	код на реда	Суми (хил.лв.) Текуща година	Предходна година	РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	код на реда	Суми (хил.лв.) Текуща година	Предходна година
А. ЗАПИСАН, но НЕВНЕСЕН КАПИТАЛ				**А. СОБСТВЕН КАПИТАЛ**			
Б. НЕТЕКУЩИ (ДЪЛГОТРАЙНИ) АКТИВИ				**I. ЗАПИСАН КАПИТАЛ**			
I. НЕМАТЕРИАЛНИ АКТИВИ				**II. ПРЕМИИ ОТ ЕМИСИИ**			
1. Продукти от развойна дейност				**III. РЕЗЕРВ ОТ ПОСЛЕДВАЩИ ОЦЕНКИ**			
2. Концесии, патенти, лицензи и др.подобни права и активи							
3. Търговска репутация				**IV. РЕЗЕРВИ**			
4. Предоставени аванси и нематер.активи в процес изгражд.				1. Законови резерви			
Общо за група I :				2. Резерв, свързан с изкупени собствени акции			
II. ДЪЛГОТРАЙНИ МАТЕРИАЛНИ АКТИВИ				3. Резерв, съгласно учредителен акт			
1. Земи и сгради, в т.ч.:				4. Други резерви			
--- земи				***Общо за група IV :***			
--- сгради				**V. Натрупана печалба / загуба от мин. години, в т.ч. :**		239	134
2. Машини, производствено оборудване и апаратура		1		--- Неразпределена печалба		239	134
3. Съоръжения и други ДМА		17	29	--- Непокрита загуба			
4. Предоставени аванси и ДА в процес на изграждане				***Общо за група V :***		239	134
Общо за група II :		18	29				
III. ДЪЛГОСРОЧНИ ФИНАНСОВИ АКТИВИ				**VI. ТЕКУЩА ПЕЧАЛБА (ЗАГУБА)**		182	105
1. Акции и дялове от предприятия в група							
2. Предоставени заеми на предприятия в група				***ОБЩО за РАЗДЕЛ "А" :***		421	239
3. Акции и дялове в асоц. и смесени предприятия							
4. Предост. заеми, свърз. с асоц. и смесени предприятия				**Б. ПРОВИЗИИ и СХОДНИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ**			
5. Дългосрочни инвестиции				1. Провизии за пенсии и сходни задължения			
6. Други заеми				2. Провизии за данъци, в т.ч. :			
7. Изкупени собствени акции : номинална ст-ст ..... хил.лв.				--- отсрочени данъци			
Общо за група III :				3. Други провизии и сходни задължения			
IV. ОТСРОЧЕНИ ДАНЪЦИ							
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "Б" :		18	29	***ОБЩО за РАЗДЕЛ "Б" :***		*0*	*0*
В. ТЕКУЩИ (КРАТКОТРАЙНИ) АКТИВИ				**В. ЗАДЪЛЖЕНИЯ**			
I. МАТЕРИАЛНИ ЗАПАСИ				1. Облигац.заеми с отд.посочване на конвертируемите,в т.ч.			
1. Материали и суровини				до 1 година			
2. Незавършено производство				над 1 година			
3. Стоки и продукция, в т.ч.:		161	31	2. Задължения към финансови предприятия, в т.ч. :			

--- продукция				до 1 година			
--- стоки		161	31	над 1 година			
4. Предоставени аванси				3. Получени аванси, в т.ч. :			
Общо по група I :		161	31	до 1 година			
				над 1 година			
II. ВЗЕМАНИЯ				4. Задължения към доставчици, в т.ч. :		233	235
1. Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:		4	4	до 1 година		233	235
над 1 година				над 1 година			
2. Вземания от предприятията от групата, в т.ч.:				5. Задължения по полици, в т.ч.:			
над 1 година				до 1 година			
3. Вземания,свързани с асоц. и смесени предпр.,в т.ч.:				над 1 година			
над 1 година				6. Задължения към предприятия от група, в т.ч. :			
4. Други вземания, в т.ч.:		205	174	до 1 година			
над 1 година				над 1 година			
Общо по група II :		209	178	7. Задължения, свързани с асоциирани и смесени предпр., в т.ч. :			
				до 1 година			
III. ИВЕСТИЦИИ				над 1 година			
1. Акции и дялове на преприятия от група				8. Други задължения, в т.ч. :		51	50
2. Изкупени собств. акции: номинална ст-ст ..... хил.лв.				--- други задължения, в т.ч. :		3	4
3. Други инвестиции				до 1 година		3	4
				над 1 година			
Общо по група III :				--- към персонала, в т.ч. :		3	3
				до 1 година		3	3
IV. ПАРИЧНИ СРЕДСТВА				над 1 година			
1. Парични средства в брой		164	171	--- осигурителни задължения, в т.ч. :		1	1
2. Парични средства в безсрочни сметки (депозити)		153	114	до 1 година		1	1
Общо по група IV :		317	285	над 1 година			
				--- данъчни задължения, в т.ч. :		44	42
				до 1 година		44	42
				над 1 година			
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "В" :		687	494	***ОБЩО за РАЗДЕЛ "В", в т.ч. :***		284	285
				до 1 година		284	285
				над 1 година			
Г. РАЗХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ			1	***Г.Финансирания и приходи за бъд.периоди,в т.ч. :***			
				до 1 година			
				над 1 година			
СУМА НА АКТИВА (раздели А+Б+В+Г)		705	524	**СУМА НА ПАСИВА (раздели А+Б+В+Г)**		705	524
УСЛОВНИ АКТИВИ				**УСЛОВНИ ПАСИВИ**			

Дата на съставяне на отчета:

28.03.2018 г.

Съставител : Р.Андонова

Ръководител : Е.Стойков

Приложение No 1 към СС 7

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ по ПРЕКИЯ МЕТОД

ВИЛ ТРЕЙДИНГ ЕООД

01. 01 . 2017 - 31 . 12 . 2017

Е И К : 201841093

(хил.лв.)

НАИМЕНОВАНИЕ НА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ	Текущ период			Предходна година		
	постъпл.	плащания	нетен поток	постъпл.	плащания	нетен поток
А. Парични потоци от основна дейност						
Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	1232	912	320	1252	885	367
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи						
Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		57	(57)		53	(53)
Парични потоци, свързани с лихви,комисионни, дивиденти и др.		6	(6)		7	(7)
Парични потоци от полож.и отрицателни валутни курс. разлики						
Платени и възстановени данъци върху печалбата		19	(19)		9	(9)
Плащания при разпределения на печалби						
Други парични потоци от основната дейност		181	(181)		177	(177)
Всичко парични потоци от основната дейност (А)	1232	1175	57	1252	1131	121
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност						
Парични потоци, свързани с дълготрайни активи						
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи						
Парични потоци, свързани с лихви,комисионни, дивиденти 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)						
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		25	(25)		163	(163)
Парични потоци, свързани с лихви,комисионни, дивиденти и др.						
Плащания на задължения по лизингови договори						
Парични потоци от полож.и отрицателни валутни курсови разл.						
Други парични потоци от финансовата дейност						
Всичко парични потоци от финансовата дейност (В)		25	(25)		163	(163)
Г. Изменение на паричните средства през периода (А + Б + В)	1232	1200	32	1252	1294	(42)
Д. Парични средства в началото на периода			285			327
Е. Парични средства в края на периода			317			285

Дата на съставяне на отчета:

28.03.2018 г.

Съставител: Р.Андоонва

Ръководител: Е.Стойков

ВИЛ ТРЕЙДИНГ ЕООД София

DanAk Design

ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

ВИЛ ТРЕЙДИНГ ЕООД

за 2017од.

ЕИК:

201841093

(хил. лв.)

ПОКАЗАТЕЛИ	записан капитал	премии от емисии	резерв от последващи оценки	РЕЗЕРВИ				фин.резултат от минали години		текуща	ОБЩО
				законови	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								239			239
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										182	182
7. Разпределение на печалбата, в т.ч. :											
--- 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								239		182	421
11. Промени от преводи на годишни фин.отчети на предприятия в чужбина											
Собствен капитал към края на отчетния период								239		182	421

Дата на съставяне на отчета:
28.03.2018 г.

Съставител : Р.Андонова

Ръководител: Б.Стойков

ВИЛ ТРЕЙДИНГ ЕООД София

DanAk Design

ВИЛ ТРЕЙДИНГ ЕООД **ЕИК** **201841093**

Справка за нетекущите (дълготрайните) активи към **31.12.2017**

(хил.лв)

Показатели	Стойности на дълготрайните активи							Амортизация							Балансова ст-ст в края на периода
	Отчетна стойност на дълготрайните активи				Последваща оценка		преоцен. стойност					Последваща оценка		преоцен. стойност	
	в началото	постъпл.	излезли	в края пер	увелич.	намален	(4+5-6)	в началото	начислен	отписана	в края пер	увеличен	намален	(11-12-13)	(7 - 14)
	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, лицензии, 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. Машини, производ. оборудване и апаратура	1	1		2			2		1		1			1	1
3. Съоръжения и други ДМА	56			56			56	27	12		39			39	17
4. Предост.аванси и ДМА в процес на изгражд.															
Обща сума I I:	*57*	*1*		*58*			*58*	*27*	*13*		*40*			*40*	*18*
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 смес.предпр.															
4. Предост.заеми, свърз.с асоц.и смес.предпр.															
5. Дългосрочни инвестиции															
6. Други заеми															
7. Изкупени собствени акции															
Обща сума I I I:															
IV. ОТСРОЧЕНИ ДАНЪЦИ															
Обща сума I V:															
ОБЩ СБОР (I + II + III + IV) :	**57**	**1**		**58**			**58**	**27**	**13**		**40**			**40**	**18**

ЗАБЕЛЕЖКА : Предприятията, които имат собствени дълготрайни материални активи в чужбина, представят отделна справка за всяка страна.

Дата : 28.03.2018

Съставител : /Р. Андонова/

Ръководител: /Е. Стойкова/

ПРИЛОЖЕНИЕ КЪМ ФИНАНСОВ ОТЧЕТ

към 31 декември 2017 година

1.Учредяване и регистрация

ВИЛ ТРЕЙДИНГ ЕООД е дружество със седалище България. Дружеството е вписано в Търговския регистър при Агенция по вписванията с ЕИК 201841093. Адресът на управление на е гр.София ул.Алабин 31. Собственик на капитала на ВИЛ ТРЕЙДИНГ ЕООД е Вил ЕООД- 100 %.

Предметът на дейност на дружеството е търговия на дребно с бижута и кристали Swarovski. Средносписъчният състав на персонала за отчетната 2017 г е 6 души.

Настоящият финансов отчет е одобрен от Е.Стойков на 28.03.2018г.

2.СЧЕТОВОДНА ПОЛИТИКА

2.1. Общи положения

Дружеството води своето текущо счетоводство и изготвя финансовите си отчети в съответствие с изискванията на българското търговско и счетоводно законодателство. Дружеството прилага Национални стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия.. Дружеството се е съобразило с всички настъпили промени като при необходимост е извършила съответните преизчисления и рекласификаци.

Спазени са принципите на действащо предприятие и текущо начисляване при водене на счетоводството и изготвяне на годишен финансов отчет.

Настоящият годишен финансов отчет на Дружеството е изготвен при спазване на принципа на историческата цена.

2.2 Сравнителни данни и промени в счетоводната политика

Съществени промени в счетоводната политика не са настъпили

2.3. Счетоводни предположения и приблизителни счетоводни преценки

Приложението на националните стандарти изисква от ръководството да приложи някои счетоводни предположения и приблизителни счетоводни преценки при изготвяне на годишния финансов отчет и при определяне на стойността на някои от активите, пасивите, приходите и разходите и условните активи и пасиви. Всички те са

извършени на основата на най–добрата преценка, която е направена от ръководството към датата на изготвянето на финансовия отчет. Действителните резултати биха могли да се различават от представените в настоящия финансов отчет.

2.4. Дефиниция и оценка на елементите на счетоводния баланс

2.4.1. Дълготрайните материални са оценени по цена на придобиване, образувана от покупната им стойност и допълнителните разходи, извършени по придобиването им и намалени с размера начислената амортизация.

Стойностният праг при, който един актив се приема, че е дълготраен материален актив в дружеството е 700 лева.

2.4.2. Дълготрайни нематериални активи дружеството – няма ДМА

2.4.3. Инвестиции няма

2.4.4. Материалните запаси при тяхната покупка са оценявани по цена на придобиване, увеличена с направените разходи свързани с доставката им. При потребление се изписват при спазване на метода "средно- претеглена " цена.

2.4.5. Вземанията в лева са оценени по стойността на тяхното възникване. Обезценка не е правена, тъй като вземанията са с произход от месец декември на 2017г. Съгласно счетоводната политика на дружеството обезценка на вземания се прави след Вземанията се обезценяват както следва:

1. Със срок на възникване над 90 дни - 25 на сто;
2. Със срок на възникване над 180 дни –50 на сто;
3. Със срок на възникване над 270 дни –75 на сто;
4. Със срок на възникване над 450 дни – 100 на сто

Съдебни и присъдени вземания няма. Към 31.12.2017 фирмата има вземания от клиенти.

2.4.6. Паричните средства в лева са оценени по номиналната им стойност. Приложен е обменния курс на БНБ към датата на баланса.

Валутата на представяне във финансовия отчет е българския лев.

2.4.7. Основен капитал е представен по неговата номинална стойност и съответства на актуалната му съдебна регистрация. Към 31 декември 2017г. внесения

напълно основен капитал е в размер на 100 лв. и е разпределен между съдружниците както следва :

1 ВИЛ ЕООД -100 лева

2.4.8. Преоценъчен резерв няма.

2.4.9. Краткосрочните и дългосрочните задължения в лева са оценени по стойността на тяхото възникване.

Задълженията на фирмата са към доставчици.

2.4.10. Задължения към персонала са формирани от заплати от декември 2015г.

2.5. Амортизация на дълготрайните активи

Амортизациите на дълготрайните материални активи са начислявани като последователно е прилаган линейния метод.През 2017 г. са прилагани следните счетоводни норми по групи активи:

Активи	Годишна амортизационна норма (в %)
▪ Сгради	4 %
▪ Машини и оборудване	30 %
▪ Компютърна техника	50 %
▪ Автомобили	25 %
▪ Офис обзавеждане	15 %
▪ ДНМА с ограничен срок на ползване съгл. договорни отношения	100/бр. години на правното ограничение

Счетоводните амортизационни норми са определени от ръководството въз основа на очаквания полезен живот по групи активи. Дружеството е изготвило данъчен амортизационен план, съгласно изискванията на ЗКПО.

2.6. Признаване на приходите и разходите

Приходите от продажбите и разходите за дейността са начислявани в момента на тяхното възникване, независимо от паричните постъпления и плащания.Отчитането и признаването на приходите и разходите се извършва при спазване на изискванията за причинна и следствена връзка между тях.

2.7. Данъчно облагане

Съгласно българското данъчно законодателство за 2017 г.дружеството дължи корпоративен данък в размер на 10% върху облагаемата печалба съгласно данъчните правила на Закона за корпоративната подоходно облагане.

2.8. За отразяване на фундаментални грешки и промени в счетоводната политика е приет "препоръчителен подход"съгласно изискванията на НС-8- Нетни печалби и загуби за периода , фундаментални грешки и промени в счетоводната политика.

2.9. Счетоводният баланс и отчета за приходите и разходите са изготвени по съгласно приложенията към СС1.Отчетът за паричния поток е изготвен по прекия метод съгласно изискванията на НС- 7-.

2.10. След датата на изготвяне на годишен финансов отчет не са настъпили събития, подлежащи на оповестяване, съгласно изискванията на НС –10- Събития настъпили след датата на годишния финансов отчет.

1. ДЪЛГОТРАЙНИ МАТЕРИАЛНИ АКТИВИ

	Сгради		***Машини, съоръжения и оборудване***		***Транспортни средства***		***Стопански инвентар***		***Общо***	
	31.12. 17 BGN '000	*31.12. 16 BGN '000*	*31.12. 17 BGN '000*	*31.12. 16 BGN '000*	*31.12. 17 BGN '000*	*31.12. 16 BGN '000*	*31.12. 17 BGN '000*	*31.12. 16 BGN '000*	*31.12. 2017 BGN '000*	*31.12.2 016 BGN '000*
Балансова стойност на 1 януари			1		34	27	21	11		
Придобити								2		
Отписани										
Начислени амортизации					25	9	13	3		
Начислени обезценки										
Балансова стойност на 31 декември			1		9	19	8	10		

2. ПРИХОДИ ОТ ПРОДАЖБИ

		2017		2016
		BGN хил		BGN 'хил
стоки		1029		1037
Общо		**1029**		**1037**

3. РАЗХОДИ ЗА МАТЕРИАЛИ

		2017		2016
		BGN хил		BGN хил
други		4		6
Общо		**4**		**6**

4. РАЗХОДИ ЗА ВЪНШНИ УСЛУГИ

		2017		2016
		BGN хил		BGN хил
Комуникации (телефон, факс, поща)		1		1
Наеми		77		79
Застраховки		3		2
счетоводни		8		8
Други		8		24
Общо		**97**		**114**

5. ТЪРГОВСКИ И ДРУГИ ВЗЕМАНИЯ

			31.12.2017		31.12.2016
			BGN хил		BGN 'хил
Вземания от клиенти по продажби			4		4
Аванси на доставчици					

Други			205		174
Общо			**209**		**178**

6. ПАРИЧНИ СРЕДСТВА

					31.12.2017		*31.12.2016*
					BGN хил		*BGN хил*
Парични средства в брой					164		171
Парични средства в разплащателни сметки					153		114
Общо					**317**		**285**

7. ЗАДЪЛЖЕНИЯ КЪМ ДОСТАВЧИЦИ И СВЪРЗАНИ ПРЕДПРИЯТИЯ

	31.12.2017		*31.12.2016*
	BGN '000		*BGN '000*
Задължения към доставчици от страната	233		235
Други задължения	51		50
Общо	**284**		**285**

Изготвил:

/Р.Андонова/

Управител

/Е.Стойков/