

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС

"ВАЛЕДО" ЕООД

ЕИК:

121672671

към 31.12.2016 година

АКТИВ

РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Суми (хил.лв.)	
	Текуща година	Предходна година
A. ЗАПИСАН, но НЕВНЕСЕН КАПИТАЛ		
Б. НЕТЕКУЩИ (ДЪЛГОТРАЙНИ) АКТИВИ		
I. НЕМАТЕРИАЛНИ АКТИВИ		
II. ДЪЛГОТРАЙНИ МАТЕРИАЛНИ АКТИВИ		
1 Машини, производствено оборудване и апаратура	10	14
2 Съоръжения и други ДМА	15	37
<i>Общо за група II :</i>	25	51
III. ДЪЛГОСРОЧНИ ФИНАНСОВИ АКТИВИ		
1 Предоставени заеми на предприятия в група	338	147
<i>Общо за група III :</i>	338	147
IV. ОТСРОЧЕНИ ДАНЫЩИ		
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "Б" :	363	198
В. ТЕКУЩИ (КРАТКОТРАЙНИ) АКТИВИ		
I. МАТЕРИАЛНИ ЗАПАСИ		
1 Материали и суровини	15	24
2 Стоки и продукция, в т.ч.:	40	166
--- стоки		166
<i>Общо по група I :</i>	55	190
II. ВЗЕМАНИЯ		
1 Вземания от клиенти и доставчици	47	37
2 Други вземания	348	358
<i>Общо по група II :</i>	395	395
III. ИНВЕСТИЦИИ		
IV. ПАРИЧНИ СРЕДСТВА		
1 Парични средства в брой	1543	1608
2 Парични средства в безсрочни сметки (депозити)	2	5
<i>Общо по група IV :</i>	1545	1613
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "В" :	1995	2198
Г. РАЗХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ		
СУМА НА АКТИВА (раздели А+Б+В+Г)	2358	2396

ПАСИВ

РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Суми (хил.лв.)	
	Текуща година	Предходна година
A. СОБСТВЕН КАПИТАЛ		
I. ЗАПИСАН КАПИТАЛ	5	5
II. ПРЕМИИ ОТ ЕМИСИИ		
III. РЕЗЕРВ ОТ ПОСЛЕДВАЩИ ОЦЕНКИ		
IV. РЕЗЕРВИ		
V. НАТРУПАНА ПЕЧАЛБА/ЗАГУБА ОТ МИН. ГОД.:		
--- Неразпределена печалба	601	601
--- Непокрита загуба	(2190)	(1858)
<i>Общо за група V :</i>	(1589)	(1257)
VI. ТЕКУЩА ПЕЧАЛБА (ЗАГУБА)	326	(332)
ОБЩО за РАЗДЕЛ "А" :	(1258)	(1584)
Б. ПРОВИЗИИ и СХОДНИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ		
В. ЗАДЪЛЖЕНИЯ		
1 Задължения към финансови предприятия, в т.ч. :		
до 1 година		
над 1 година		
2 Задължения към доставчици, в т.ч. :	210	214
до 1 година	210	214
3 Задължения към предприятия от група, в т.ч. :	3391	3722
до 1 година	3391	3722
4 Други задължения, в т.ч. :	15	44
--- други задължения, в т.ч. :	9	10
--- към персонала, в т.ч. :		15
до 1 година		15
--- осигурителни задължения, в т.ч. :	3	3
до 1 година	3	3
--- данъчни задължения, в т.ч. :	3	16
до 1 година	3	16
ОБЩО за РАЗДЕЛ "В", в т.ч. :	3616	3980
до 1 година	3616	3980
над 1 година		
Г. Финансирания и приходи за бъд. периоди, в т.ч. :		
СУМА НА ПАСИВА (раздели А+Б+В+Г)	2358	2396

Дата: 23.02.2017

Съставител: Дуцианка Виткова Гергова

Ръководител: Христо Бориславов Димитров



ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

на

"ВАЛЕДО" ЕООД

за 2016 година

ЕИК :

121672671

РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (хил.лв.)		РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (хил.лв.)	
	Текуща година	Предх. година		Текуща година	Предх. година
1. Разходи за суровини, мат. и външни услуги, в т.ч. :	805	1007	1. Нетни приходи от продажби, в т.ч. :	1089	1099
а) суровини и материали	372	386	а) Продукция	962	962
б) външни услуги	433	621	б) Стоки	25	
2. Разходи за персонала, в т.ч. :	230	242	в) Услуги	102	137
а) разходи за възнаграждения	205	216	2. Други приходи	503	12
б) разходи за осигуровки, в т.ч.:	25	26	ОБЩО приходи от оперативна дейност	1592	1111
3. Разходи за амортизация и обезценка	26	27	3. Други лихви и фин.приходи, в т.ч.:	89	12
а) разходи за амортиз. на ДА, в т.ч.:	26	27	- приходи от предприятия от група	89	12
- разходи за амортизация	26	27	Общо финансови приходи	89	12
4. Други разходи, в т.ч. :	188	3	4. Загуба от обичайната дейност		332
а) балансова ст-ст на продадени активи	26				
б) други	162	3			
ОБЩО Разходи за оперативна дейност	1249	1279			
5. Разходи за лихви и други фин.разходи	106	176			
а) разходи за лихви	94	161			
б) други	12	15			
6. Печалба от обичайната дейност	326				
Общо Разходи	1355	1455	Общо Приходи	1681	1123
7. Счетоводна Печалба	326		5. Счетоводна Загуба		332
8. Разходи за данъци от печалбата			6. Загуба (балансова)		332
9. Печалба (балансова)	326		ВСИЧКО (Общо ПРИХОДИ+5+8 от р-л А)	1681	1455
ВСИЧКО (Общо РАЗХОДИ+8+9)	1681	1455			

Дата: 23.02.2017

Съставител: Душанка Виткова Гергова

Ръководител: Христо Бориславов Дионисиев



ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ по ПРЕКИЯ МЕТОД**"В А Л Е Д О" ЕООД**

за 2016 година

ЕИК:

121672671

(хил.лв.)

НАИМЕНОВАНИЕ НА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ	Текущ период			Предходна година		
	постъпл.	плащания	нетен поток	постъпл.	плащания	нетен поток
А. Парични потоци от основна дейност						
1 Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	1312	1005	307	1277	1116	161
2 Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		246	(246)		243	(243)
3 Други парични потоци от основната дейност		9	(9)	23	119	(96)
Всичко парични потоци от основната дейност (А)	1312	1260	52	1300	1478	(178)
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност						
1 Парични потоци, свързани с дълготрайни активи					1	(1)
Всичко парични потоци от инвестиц. дейност (Б)					1	(1)
В. Парични потоци от финансова дейност						
1 Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми	568	673	(105)	719	169	550
2 Парични потоци, свързани с лихви,комисионни, дивиденди и др.		2	(2)	21	10	11
3 Други парични потоци от финансовата дейност		13	(13)		15	(15)
Всичко парични потоци от финансовата дейност (В)	568	688	(120)	740	194	546
Г. Изменение на паричните средства през периода (А + Б + В)	1880	1948	(68)	2040	1673	367
Д. Парични средства в началото на периода			1613			1246
Е. Парични средства в края на периода			1545			1613

Дата: 23.02.2017

Съставител: Душанка Виткова Гергова

Ръководител: Христо Бориславов Дибнисиев



ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

"В А Л Е Д О" ЕООД

за 2016 година

Е И К :

121672671

(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	непокрити загуба	печалба / загуба	собствен капитал
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Салдо в началото на отчетния период	5							601	(1858)	(332)	(1584)
1. Финансов резултат за текущия период										326	326
2. Разпределение на печалбата, в т.ч. :									(332)	332	
Салдо към края на отчетния период	5							601	(2190)	326	(1258)
Собствен капитал към края на отчетния период	5							601	(2190)	326	(1258)

Дата: 23.02.2017 Съставител: Душанка Виткова Гергова

Ръководител: Христо Бориславов Димитров



"ВАЛЕДО" ЕООД ЕИК 121672671

Справка за нетекущите (дълготрайните) активи към 31.12.2016 година

(хил.лв)

Справка за текущите (дълготрайните) активи към 31.12.2017 г.															Балансова сг-ст в края на периода																
Показатели		Стойности на дълготрайните активи										Амортизация																			
		Отчетна стойност на дълготрайните активи				Последваща оценка		процен. стойност (4+5-6)				Последваща оценка		процен. стойност																	
		в началото		излезли		в края пер		увелич.		намален		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																															
II. ДЪЛГОТРАЙНИ МАТЕРИАЛНИ АКТИВИ																															
1. Мащини, производ. оборудване и апаратура		59				59								59		46		3				49						49		10	
2. Стопански инвентар		31				31								31		17		3				20						20		11	
3. Съоръжения и други ДМА		94				94								94		70		20				90						90		4	
Обща сума II:		184				184								184		133		26				159						159		25	
III. ДЪЛГОСРОЧНИ ФИНАНСОВИ АКТИВИ																															
1. Предоставени заеми на предприятия от група		147		398		207		338						338																338	
Обща сума III:		147		398		207		338						338																338	
IV. ОТСРОЧЕНИ ДАТЪЦИ																															
ОБЩ СБОР (I + II + III + IV) :		331		398		207		522						522		133		26				159						159		363	

Дата: 23.02.2017

Съставител: Душанка Вилкова Гергова

Ръководител: Христо Бориславов Дириндиев

ОПОВЕСТЯВАНЕ НА СЧЕТОВОДНАТА ПОЛИТИКА

31 декември 2016 година

ЕИК: 121 672 671

База за изготвяне на финансовия отчет

Настоящият финансов отчет е изготвен в съответствие с изискванията, определени в Закона за счетоводството и Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия. Чрез прилагането на тази нормативна база се цели финансовите отчети на “ВАЛЕДО” ЕООД да представят вярно и честно имущественото и финансово състояние, отчетения финансов резултат, промените в паричните потоци и в собствения капитал на предприятието.

Настоящият финансов отчет е изготвен на основата на счетоводната концепция за историческата цена, модифицирана в определени случаи, конкретно посочени в оповестяванията, с оценка на някои активи по тяхната справедлива стойност.

Всички данни оповестени за 2016 и 2015 година са представени в настоящия финансов отчет в хиляди български лева закръглени към най-близките хиляда лева.

Принцип за действащо предприятие

Финансовият отчет е изготвен в съответствие с принципа за действащо предприятие, който предполага, че дружеството ще продължи дейността си в обозримо бъдеще. Бъдещата дейност на дружеството зависи от бизнес средата, както и от обезпечаването на финансиране от страна на настоящите и бъдещи собственици и инвеститори. Като се има предвид оценката на очакваните бъдещи парични потоци, ръководството на дружеството счита, че е подходящо финансовият отчет да бъде изготвен на база на принципа за действащо предприятие.

Финансовият отчет е съставен при съобразяването и със следните основни счетоводни принципи:

1. текущо начисляване - приходите и разходите се начисляват към момента на тяхното възникване и се включват във финансовите отчети за периода, за който се отнасят;
2. предпазливост - при счетоводното третиране на стопанските операции се оценяват и отчитат предполагаемите рискове и очакваните евентуални загуби с цел получаване на действителен финансов резултат;
3. съпоставимост между приходите и разходите - разходите, извършени във връзка с определена сделка или дейност, се отразяват във финансовия резултат за периода, през който предприятието черпи изгода от тях, а приходите се отразяват за периода, през който са отчетени разходите за тяхното получаване;
4. предимство на съдържанието пред формата - сделките и събитията се отразяват счетоводно съобразно тяхното икономическо съдържание, същност и финансова реалност, а не формално според правната им форма;
5. запазване при възможност на счетоводната политика от предходния отчетен период - постигане съпоставимост на счетоводните данни и показатели през различните отчетни периоди;

6. независимост на отделните отчетни периоди и стойностна връзка между начален и краен баланс - всеки отчетен период се третира счетоводно сам за себе си независимо от обективната му връзка с предходния и със следващия отчетен период.

Дълготрайни материални активи

Един актив се признава и се отчита като дълготраен материален актив, когато:

- (а) отговаря на определението за дълготраен материален актив;
- (б) стойността на актива може надеждно да се изчисли;
- (в) предприятието очаква да получи икономически изгоди, свързани с актива;
- (г) има цена на придобиване, определена въз основа на принципите, изложени по-долу, не по-ниска от 700 лв.

Първоначално всеки дълготраен материален актив се оценява по цена на придобиване (историческа цена), която включва покупната цена (включително митата и невъзстановимите данъци) и всички преки разходи за привеждане на актива в работно състояние за предвидената му употреба. Създаденият от самото предприятие дълготраен материален актив се оценява по себестойност. Дружеството прилага препоръчителния подход.

Последващите разходи, свързани с отделен дълготраен материален актив, които вече са признати, трябва да се прибавят към балансовата стойност на актива, когато е вероятно предприятието да има икономически ползи над тези от първоначално оценената стандартна ефективност на съществуващия актив. Всички други последващи разходи трябва да се признават за разход в периода, през който са направени. Разходът за ремонти или поддръжка на дълготрайните материални активи се извършва за възстановяване или поддръжка на бъдещите икономически ползи, които предприятието може да очаква от първоначално оценената стандартна ефективност на актива. Като такъв, разходът се признава за текущ разход, тъй като възстановява, а не увеличава първоначално оценената стандартна ефективност.

Печалбите и загубите от извеждането на дълготрайни материални активи се определят, като се съпоставят постъпленията с балансовата стойност и се отчитат във финансовия резултат за периода.

Дружеството е избрало да прилага линейния метод на амортизация, т.е. амортизацията се разпределя пропорционално на периодите, които обхващат предполагаемия срок на годност на амортизируемия актив. Промяна в метода не е извършвана.

Използваните амортизационни норми по групи активи е, както следва:

Сгради и съоръжения	4%
Машини и оборудване	30%
Транспортни средства /автомобили/	25%
Компютри, периферни устройства и мобилни телефони	50%
Всички останали амортизируеми активи	15%

Задължения към финансови предприятия

През 2016 г., Дружеството, е покрило изцяло задълженията си по сключени 2 договора за банков кредит.

Задължения към предприятия от група

Дружеството има задължения по сключени договори за заем на обща стойност 3 391 хил. лева, от които 2 503 хил. лв. – главница и 888 хил. лв. – лихва.

Свързани лица

През 2016 година са осъществени следните сделки със свързаните лица:

- „Валедо” ЕООД е извършило услуги /префактуриране на наем/ на „Валедо 1“ ООД на обща стойност 39 хил. лв. без ДДС.
- Във „ВАЛЕДО” ЕООД са получени и предоставени заеми и са начислени разходи и приходи за лихви по тях от и на следните свързани лица /неупоменати по-горе/:
 - „Д.А. Милениум“ АД;
 - „Електромашинари Холдинг“ АД;
 - „Електроимпекс“ АД;
 - „Бул Маш“ АД;
 - „Балмакс“ ЕООД;
 - „Сладолед“ ЕООД;
 - „Бест Тур“ ЕООД
 - Марко Коджабашев;
 - „Хляб и хлебни изделия“ ЕООД;
 - „Ем Пелет“ ООД
 - „Синеплекс“ ООД;
 - „Маршал Кредит Груп“ ООД;
 - „Тераса“ ЕООД;
 - „Валедо 2“ ЕООД;
 - „Консулт 2003“ ЕООД;

- **Материални запаси**

Съгласно изискванията на Счетоводен стандарт 2 - Отчитане на стоково-материалните запаси, “ВАЛЕДО” ЕООД отчита следните групи материални запаси:

- Материали;
- Стоки;

Разходът при потребление се определя по метода "средно-претеглена стойност", изчислена на периодична основа - месечна.

Приходи и разходи

Основните приходи на предприятието през 2016 година са от ресторантьорска дейност и реклама. Приходите се признават в момента на тяхното реализиране, а разходите се начисляват при спазване на принципа на съпоставимост с реализирания приход.

Данъчно облагане

За финансовата 2016 година Дружеството формира счетоводна печалба в размер на 326 хил. лв. Данъчният финансов резултат след преобразуване е в размер на 0 лв.

Персонал

За финансовата 2016 година Дружеството разполага с 22 лица, средносписъчен брой, наети по трудови правоотношения. Размерът на разходите за възнагражденията и осигурителни вноски през отчетния период е 230 хил. лв.

23 февруари 2017 г.

Съставител:
Душанка Гергова



Ръководител:
Христо Димитриев

