БАЛАНС

НА ВИЛ ЕООД

към 31.12.2012 г.

АКТИВ **ПАСИВ**

РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Суми (хил.лв.)		РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Суми (хил.лв.)	
	Текуща година	Предходна година		Текуща година	Предходна година
Б. НЕТЕКУЩИ (ДЪЛГОТРАЙНИ) АКТИВИ			**А. СОБСТВЕН КАПИТАЛ**		
II. ДЪЛГОТРАЙНИ МАТЕРИАЛНИ АКТИВИ			**I. ЗАПИСАН КАПИТАЛ**	5	5
			V. Натрупана ПЕЧАЛБА (ЗАГУБА) от минали години	982	816
1. Машини, производствено оборудване и апаратура	1		в.т.ч:		
2. Съоръжения и други ДМА	64	23	неразпределена печалба	982	816
			Общо за група V	**982**	**816**
			VI. ТЕКУЩА ПЕЧАЛБА (ЗАГУБА)	124	166
			ОБЩО за РАЗДЕЛ "А" :	**1111**	**987**
Общо за група II :	65	23			
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "Б" :	**65**	**23**	**В. ЗАДЪЛЖЕНИЯ**		
			1. Задължения към доставчици, в т.ч. :	842	427
			до 1 година	802	427
В. ТЕКУЩИ (КРАТКОТРАЙНИ) АКТИВИ			**над 1 година**	40	
			2. Други задължения, в т.ч. :	126	124
I. МАТЕРИАЛНИ ЗАПАСИ				126	124
1. Стоки и продукция, в т.ч.:	1449	774	--- към персонала, в т.ч. :	12	8
--- стоки	1449	774	до 1 година	12	8
			--- осигурителни задължения, в т.ч. :	5	4
			до 1 година	5	4
Общо по група I :	**1449**	**774**	--- данъчни задължения, в т.ч. :	109	112
			до 1 година	109	112
II. КРАТКОСРОЧНИ ВЗЕМАНИЯ					
1. Вземания от клиенти и доставчици	107	51			
2. Други вземания в т.ч :	73	64			
над 1 година	73	64	***ОБЩО за РАЗДЕЛ "В", в т.ч. :***	**968**	**551**
Общо по група II :	**180**	**115**	до 1 година	928	551
			над 1 година	40	
IV. ПАРИЧНИ СРЕДСТВА					
1. Парични средства в брой	102	398			
2. Парични средства в безсрочни сметки (депозити)	158	42			
Общо по група IV :	**260**	**440**			
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "В" :	**1889**	**1329**			
Г. РАЗХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ	125	186			
СУМА НА АКТИВА (Б+В+Г)	**2079**	**1538**	**СУМА НА ПАСИВА (А+В/**	**2079**	**1538**

Дата на съставяне :20.03.2013 г

Съставител:Р.Андонова

Заверил 03.06.2013

СПЕЦИАЛИЗИРАНО ОДИТОРСКО ПРЕДПРИЯТИЕ София Рег. № 203 "ФИНКО ОДИТ" ООД

Ръководител: В.Стойкова

ВИЛ ЕООД София

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

на

ВИЛ ЕООД
ЗА 2012 ГОДИНА

РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (хил. лева)		РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (хил. лева)	
	Текуща година	Предх. Год.		Текуща година	Предх. година
А.РАЗХОДИ			**Б. ПРИХОДИ**		
1. Разходи за суровини, мат. И външни услуги, в т.ч. :	465	414	**1. Нетни приходи от продажби, в т.ч. :**	2927	2836
а) суровини и материали	12	3	а) Стоки	2927	2836
б) външни услуги	453	411			
2. Разходи за персонала, в т.ч. :	179	145			
а) разходи за възнаграждения	150	122			
б) разходи за осигуровки, в т.ч.:	29	23	**2.Други приходи**	68	54
- осигур., свързани с пенсии	15	13			
3. Разходи за амортизация и обезценка	20	8	***ОБЩО приходи от оперативна дейност***	2995	2890
а) разходи за амортиз.ДА, в т.ч.:	20	8			
- разходи за амортизация	20	8			
4. Други разходи, в т.ч. :	2173	2121			
б) балансова ст-ст на продадени активи	2167	2117			
ОБЩО Разходи за оперативна дейност	2837	2688			
/1+2+3+4/					
5. Разходи за лихви и други фин.разходи	20	17			
Общо финансови разходи	20	17			
Общо Разходи /1+2+3+4+5/	2857	2705	**Общо Приходи /1+2/**	2995	2890
6. Печалба от обичайната дейност	138	185			
7.Счетоводна печалба	138	185			
8. Разходи за данъци от печалбата	14	19			
9. Печалба /7-8/	124	166			
Всичко/Общо разходи +8+9/	2995	2890	**Общо Приходи /1+2+3/**	2995	2890

Дата на съставяне :20.03.2013 г.

Съставител:Р.Андонова

Заверен: 03.06.2013

СПЕЦИАЛИЗИРАНО ОДИТОРСКО ПРЕДПРИЯТИЕ "ФИНЕКС ОДИТ" ЕООД София Рег. №103

Ръководител В.Стойкова

ВИЛ ЕООД София

ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ
на
Име на дружеството ВИЛ ЕООД

за 2012 година

(хил. лева)

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 особствени акции	Резерв, съгласно учредителен акт	Други резерви	Неразпределена печалба	Непокрита загуба		
а	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1. Салдо в началото на отчетния период	5							982			987
2. Салдо след промени в счетоводната политика и грешки	5							982			987
3. Финансов резултат за текущия период										124	124
Други изменения в собствения капитал											
4. Салдо към края на отчетния период	5							982		124	1 111
5. Собствен капитал към края на отчетния период (4)	5							982		124	1 111

Дата на съставяне:20.03.2013 година

Ръководител:В.Стойкова

Съставител:Р.Андонова

Заверил: 03.06.2013

СПЕЦИАЛИЗИРАНО ОДИТОРСКО ПРЕДПРИЯТИЕ "Финансов одит" ООД София Рег. № 123

ВИЛ ЕООД ВИФОС

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ

на

ВИЛ ЕООД

за 2012 година

(хил. лева)

	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**						
	Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	3 457	3 415	42	3 402	2 693	709
	Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		172	(172)		148	(148)
	Парични потоци, свързани с лихви, комисиони, дивиденти и други подобни		18	(18)		17	(17)
	Платени и възстановени данъци от печалбата		19	(19)			
	Други парични потоци от основна дейност	6	16	(10)		512	(512)
	Всичко парични потоци от основна дейност (А)	3 463	3 640	(177)	3 402	3 370	32
Б.	**Парични потоци от инвестиционна дейност**						
	Парични потоци, свързани с дълготрайни активи		3	(3)			
	Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б)		3	(3)			
В.	**Парични потоци от финансова дейност**						
	Всичко парични потоци от финансова дейност (В)						
Г.	**Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)**	3 463	3 643	(180)	3 402	3 370	32
Д.	**Парични средства в началото на периода**			440			408
Е.	**Парични средства в края на периода**			260			440

Дата на съставяне:20.03.2013 година

Съставител:Р.Андонова

Ръководител: В.Стойкова

ВИЛ ЕООД София

Заверен: 03.06.2013 г.

СПЕЦИАЛИЗИРАНО ОДИТОРСКО ПРЕДПРИЯТИЕ "ФИНКОНСУЛТ" ООД София Рег. №103

Справка за нетекущите (дълготрайните) активи

на

Име на дружеството ВИЛ ЕООД

към 31 декември 2012 година

(хил. лева)

Показатели	Отчетна стойност на нетекущите (дълготрайните) активи				Последваща оценка		Преоценена стойност	Амортизация							Балансова стойност в края на периода
	В началото на периода	на постъпили през периода	на излезли през периода	В края на периода	Увеличение	Намаление		В началото на периода	Начислена през периода	Отписана през периода	В края на периода	Последваща оценка		Преоценена амортизация в края на периода	
												Увеличение	Намаление		
				(1+2-3)			*(4+5-6)*				*(8+9-10)*			(11+12-13)	(7-14)
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, лизенции, търговски марки, програмни продукти, и други подобни права и активи															
3. Търговска репутация															
4. Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане								x	x	x	x	x	x	x	
Общо за група I															
II. Дълготрайни материални активи															
1. Земи и сгради, включително права в т.ч.															
- земи								x	x	x	x	x	x	x	
- сгради															
2. Машини, производствено оборудване и апаратура	2	2		4			4	2	1		3			3	1
3. Съоръжения и други	50	61		111			111	28	19		47			47	64
4. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане															
Общо за група II	52	63		115			115	30	20		50			50	65
III. Дългосрочни финансови активи															
1. Акции и дялове в предприятия от група								x	x	x	x	x	x	x	
2. Предоставени заеми на предприятия от група								x	x	x	x	x	x	x	
3. Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия								x	x	x	x	x	x	x	
4. Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия								x	x	x	x	x	x	x	
5. Дългосрочни инвестиции, вкл.инвестиционни имоти								x	x	x	x	x	x	x	
6. Други заеми								x	x	x	x	x	x	x	
7. Изкупени собствени акции								x	x	x	x	x	x	x	
Общо за група III								x	x	x	x	x	x	x	
IV. Отсрочени данъци								x	x	x	x	x	x	x	
Общо нетекущи (дълготрайни) активи (I+II+III+IV+V)	52	63		115			115	30	20		50			50	65

Дата на съставяне:20.03.2013 година

Ръководител: В.Стойкова

Съставител:Р.Андонова

ГОДИШЕН ДОКЛАД

1. Развитие и резултати от дейността на ВИЛ ЕООД през 2012 год.

Дружеството е вписано в Търговския регистър при Агенция по вписванията с ЕИК 130875222 със седалище гр.София ул.Витоша 166. Капиталът на дружеството възлиза на 5 000 лева . Предметът на дейност на дружеството е търговия на дребно с бижута и кристали Swarovski.

2.Финансовото състояние и основни рискове пред дружеството през бъдещи периоди

Сумата на нетните приходи от дейността от 2890 хил. лева за 2011 г.е увеличена на 2995 хил.лева за 2012 г.

Счетоводният финансов резултат е намален от185х.лв за 2011 година на 138 х.лева. Намалението се дължи на увеличението на разходите за материали и услуги и средствата за работна заплата и начисленията върху тях. Увеличен е и размерът на разходите за амортизации поради придобиване на нови ДМА.

Ръководството определя състоянието на предприятието като стабилно и изготвянето на финансовия отчет за 2012 г на базата на принципа на "действащо предпирятие " като обосновано . Макар и намален размера на печалбата финансовите показатели са положителни величини.

Въз основа на информацията, представена в отделните съставни части на годишния финансов отчет за 2012, са изчислени следните показатели, получени в резултат на направения финансово- счетоводен анализ.

Показатели за рентабилност

- Коефициент на рентабилност на приходите от продажби – 0.05 при 0.06 за предходната година
- Коефициент на рентабилност на собствения капитал – 0.13 при 0.20 за предходната година

Показатели на ликвидност

- Коефициент на обща ликвидност- 2.03 при 2.41 за предходната година .
- Коефициент на бърза ликвидност- 0.40 при 0.89 за предходната година
- Коефициент на незабавна ликвидност- 0.38 при 0.89 за предходната година
- Коефициент на абсолютна ликвидност- 0.27 при 0.80 за предходната година

Показатели на ефективност

- Коефициент на ефективност на разходите – 0.95 при 0.94 за предходната година, т.е на 1 лев постъпили приходи са правени 0.95 лева разходи.

- Коефициент на ефективност на приходите – 1.05 при 1.07 за предходната година или за 1 лев направени разходи са реализирани 1.05 лева приходи.

- Представените в пасива на счетоводния баланс на дружеството към 31.12.2012 год. дългосрочни задължения в размер на 40 хил.лева. Най – голям е делът на текущите задължения към доставчиците -802 х.лв, но дружеството има договорености за разсрочване на плащанията по доставки до 60 дни Задълженията се обслужват редовно и не застрашават финансовата му независимост.

Дружеството няма финансови инструменти, които да са носители на рискове на финансовото му състоянвие .

- Дружеството няма активи и пасиви, деноминирани в друга валута ,освен в евро.Това намалява валутните рискове.

Ръководството счита, че кредитните, ценовите и валутните рискове за периода до 2014 г могат да се оценят като равни или по-малки от нормалните за отрасъла.

3.Информация, относно възнагражденията на ръководството

През 2012 не са изплащани дивиденти.

4.ОТГОВОРНОСТИ НА РЪКОВОДСТВОТО:

Ръководството счита, че е прилагало последователно адекватна счетоводна политика, като е спазвало действащите Счетоводни стандарти за малки и средни предприятия. Финансовите отчети са изготвени на принципа на действащото предприятие.

Ръководството е отговорно за коректното водене на счетоводните регистри, за целесъобразното управление на активите и за предприемането на необходимите мерки за избягването и откриването на евентуални злоупотреби и други нередности

5.ПРЕДВИЖДАНО РАЗВИТИЕ НА ДРУЖЕСТВОТО

През 2013г. фирма Вил ЕООД ще търси възможности за увеличение на приходите от продажби чрез разнообразяване на асортимента.

София 20.03.....2013г.

Управител:

ФИНКО ОДИТ ООД
София, 1000, ул. Христо Белчев № 2,ет.1, ст.5
Тел./факс-981-68-24,GSM:0888890972 и 0888627341

ДО ЕДНОЛИЧНИЯ СОБСТВЕНИК
НА КАПИТАЛА

НА „ВИЛ "ЕООД
Госпожа ВИОЛЕТА СТОЙКОВА

ДОКЛАД НА НЕЗАВИСИМИЯ ОДИТОР

Доклад върху финансовия отчет

Ние извършихме одит на приложения финансов отчет на **„ВИЛ "ЕООД** към 31 декември 2012 година, включващ баланс към 31 декември 2012 г.,отчет за приходите и разходите, отчет за промените в собствения капитал и отчет за паричните потоци за годината, завършваща тогава, както и обобщено оповестяване на съществените счетоводни политики и другата пояснителна информация .

Отговорност на ръководството за финансовия отчет

Ръководството е отговорно за изготвянето и достоверното представяне на този финансов отчет, в съответствие с Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия , и за такава система за вътрешен контрол, каквато ръководството определи като необходима за изготвянето на финансов отчет, който да не съдържа съществени отклонения, независимо дали те се дължат на измама или грешка.

Отговорност на одитора

Нашата отговорност се свежда до изразяване на одиторско мнение върху този финансов отчет, основаващо се на извършения от нас одит. Нашият одит бе проведен в съответствие с Международните одиторски стандарти. Тези стандарти налагат спазване на етичните изисквания, както и одитът да бъде планиран и проведен така, че ние да се убедим в разумна степен на сигурност доколко финансовият отчет не съдържа съществени отклонения.
Одитът включва изпълнението на процедури с цел получаване на одиторски доказателства относно сумите и оповестяванията, представени във финансовия отчет. Избраните

процедури зависят от преценката на одитора, включително оценката на рисковете от съществени отклонения във финансовия отчет, независимо дали те се дължат на измама или на грешка.
При извършването на тези оценки на риска одиторът взема под внимание системата за вътрешен контрол, свързана с изготвянето и достоверното представяне на финансов отчет от страна на предприятието, за да разработи одиторски процедури, които са подходящи при тези обстоятелства, но не с цел изразяване на мнение относно ефективността на системата за вътрешен контрол на предприятието. Одитът също така включва оценка на уместността на прилаганите счетоводни политики и разумността на приблизителните счетоводни оценки, направени от ръководството, както и оценка на цялостното представяне във финансовия отчет.
Считаме, че извършеният от нас одит предоставя достатъчна и подходяща база за изразеното от нас одиторско мнение.

Мнение

По наше мнение финансовият отчет представя достоверно във всички съществени аспекти финансовото състояние на **„ВИЛ "ЕООД** към 31 декември 2012 година, както и финансови резултати от дейността и паричните потоци за годината,приключваща на тази дата, в съответствие с Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия в България /НСФОМСП/.

Доклад по други правни и регулаторни изисквания

Съгласно изискванията на Закона за счетоводството,чл.38,алинея 4,ние прегледахме приложения Годишен доклад за дейността на дружеството,изготвен от ръководството.
Годишният доклад за дейността на дружеството не е част от финансовия отчет.

Отговорността за изготвянето Годишния доклад за дейността на дружеството се носи от ръководството на Дружеството. Историческата финансова информацията, представена в Годишния доклад за дейността на дружеството, съответства в съществените си аспекти на финансовата информация, която се съдържа в годишния финансов отчет на дружеството към 31 декември 2012 година, изготвен на база Закона за счетоводството и Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия/НСФОМСП, приети за приложение в България .

03.06.2013 година
СОФИЯ,
Христо Белчев № 2

Регистрирано специализирано одиторско пердприятие
„ФИНКО ОДИТ „ ООД
УПРАВИТЕЛ : ВЕЛИЧКА ТОДОРОВА
Регистриран одитор ,дипломиран експерт-счетоводител
ПЕТРАНКА ГЪЛЪБОВА

