

ХЕЛФИ ПЛАСТИКС ООД
съставител (предприятие)
адрес: гр.София, ул."Купените"6
адрес по ДОПК

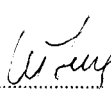
ЕИК
130537249

Вид дейност
произв. и търговска

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ
на
ХЕЛФИ ПЛАСТИКС ООД
за
31.12.2015г.

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.:	2 066	1 777
2. Разходи за суровини, материали и външни услуги в т.ч.:	1 322	1 044	а) продукция	1 902	1 541
а) суровини и материали	1 149	900	б) стоки	117	230
б) външни услуги	173	144	в) услуги	47	6
3. Разходи за персонала, в т.ч.:	160	165	2. Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство	-	-
а) разходи за възнаграждения	144	150	3. Разходи за придобиване на активи по стопански начин	-	-
б) разходи за осигуровки, вт.ч.:	16	15	4. Други приходи, в т.ч.:	271	277
- осигуровки свързани с пенсии	-	-	- приходи от финансираня	8	187
4. Разходи за амортизация и обезценка, в т.ч.:	387	412	Общо приходи от оперативната дейност	2 337	2 054
а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.:	387	412	5. Приходи от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:	-	-
- разходи за амортизация	387	412	- 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.:	356	287	б) положителни разлики от операции с финансови инструменти	118	42
а) балансова стойност на продадени активи	348	265	в) положителни разлики от промяна на валутни курсове	-	-
б) други разходи	8	22	Общо финансови приходи	118	42
Общо разходи за оперативната дейност	2 225	1 908			
6. Разходи от обезценка на финансови активи, включително инвестициите, признати като текущи (краткосрочни) активи, в т.ч.:	1	-			
- отрицателни разлики от промяна на валутни курсове- сметка 624	1	-			
7. Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч.:	13	15			
- разходи за лихви	7	9			
- други финансови разходи	6	6			
Общо финансови разходи	14	15			
Общо разходи за обичайната дейност	2 239	1 923	Общо приходи от обичайната дейност	2 455	2 096
8. Печалба от обичайната дейност	216	173	8. Загуба от обичайната дейност	-	-
9. Извънредни разходи	-	-	9. Извънредни приходи	-	-
Общо разходи	2 239	1 923	Общо приходи	2 455	2 096
10. Счетоводна печалба (общо приходи – общо разходи)	216	173	10. Счетоводна загуба (общо приходи – общо разходи)	-	-
11. Разходи за данъци от печалбата	20	18			
12. Други данъци, алтернативни на корпоративния данък	-	-			
13. Печалба	196	155	11. Загуба (ред 10 + ред 11 и 12 от раздел А)	-	-
Всичко (общо разходи + 11 + 12 + 13)	2 455	2 096	Всичко (Общо приходи + 11)	2 455	2 096

Дата на съставяне:
09.02.2016г.

Съставител: 
Татяна Ил. Иванова

Ръководител: 
Снежана М. Митчева



ХЕЛФИ ПЛАСТИКС ООД

съставител (предприятие)

адрес: гр.София, ул."Купените"6

адрес по ДОПК

ЕИК
130537249Вид дейност
произв. и търговска

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС
на
ХЕЛФИ ПЛАСТИКС ООД
към
31.12.2015г.

Раздели, групи, статии	Сума (хил.лева)		Раздели, групи, статии	Сума (хил.лева)	
	Текуща година	Предходна година		Текуща година	Предходна година
а	1	2	а	1	2
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	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	3. Резерв съгласно учредителен акт	-	-
II. Дълготрайни материални активи			4. Други резерви	-	-
1. Земи и сгради, в т.ч.:	795	834	Общо за група IV:	-	-
- земи	20	20	V. Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т.ч.:		
- сгради	775	814	- неразпределена печалба	1 043	888
2. Машины, производствено оборудване и апаратура	674	564	- непокрита загуба	-	-
3. Съоръжения и други	29	58	Общо за група V:	1 043	888
4. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане	-	-	VI. Текуща печалба (загуба)	196	155
Общо за група II:	1 498	1 456	ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "А":	1 244	1 048
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	252	143
Общо за раздел Б:	1 498	1 457	- до 1 година	94	122
В. Текущи (краткотрайни) активи			- над 1 година	158	21
I. Материални запаси			3. Получени аванси, в т.ч.:	-	-
1. Суровини и материали	244	46	- до 1 година		
2. Незавършено производство			- над 1 година		
3. Продукци и стоки в т.ч.:	9	6	4. Задължения към доставчици, в т.ч.:	246	98
- продукция		1	- до 1 година	246	98
- стоки	9	5	- над 1 година		
4. Предоставени аванси			5. Задължения по полици, в т.ч.:	-	-
Общо за група I:	253	52	- до 1 година		
II. Вземания			- над 1 година		
1. Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:	320	139	6. Задължения към предприятия от група, в т.ч.:	356	476
- над 1 година			- до 1 година	356	476
2. Вземания от предприятия от група в т.ч.:			- над 1 година		
- над 1 година			7. Задължения, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:		
3. Вземания от свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:			- до 1 година		
- над 1 година			- над 1 година		
4. Други вземания в т.ч.:	17	1	8. Други задължения, в т.ч.:	19	24
- над 1 година			- до 1 година	19	24
Общо за група II:	337	140	- над 1 година	-	-
III. Инвестиции			към персонала, в т.ч.:	11	8
1. Акции и дялове в предприятия от група			- до 1 година	11	8
2. Изкупени собствени акции номинална стойностхил.лв.	X	X	- над 1 година		
3. Други инвестиции			осигурителни задължения, в т.ч.:	2	2
Общо за група III:	-	-	- до 1 година	2	2
IV. Парични средства, в т.ч.:			- над 1 година		
- в брой	89	212	данъчни задължения	6	14
- безсрочни сметки (депозити)	87	209	- до 1 година	6	14
Общо за група IV:	89	212	- над 1 година		
			други задължения	-	-
			- до 1 година		
			- над 1 година		
Общо за раздел В:	679	404	Общо за раздел В, в т.ч.:		
			- до 1 година	873	741
			- над 1 година	359	244
			Г. Финансирания и приходи за бъдещи периоди, в т.ч.:	514	497
Г. Разходи за бъдещи периоди	5	1	- финансирания	65	73
СУМА НА АКТИВА	2 182	1 862	- приходи за бъдещи периоди	65	73
			СУМА НА ПАСИВА	2 182	1 862

Дата на съставяне
09.02.2016г.Съставител:.....
Татяна Ил. ИвановаРъководител:.....
Снежанка М. Илиева

ХЕЛФИ ПЛАСТИКС ООД

съставител (предприятие)

адрес: гр.София, ул."Купените"6

адрес по ДОПК

ЕИК
130537249

Вид дейност
произв. и търговска

ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ
на
ХЕЛФИ ПЛАСТИКС ООД
за
31.12.2015г.

(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		
а	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1. Салдо в началото на отчетния период	5							1 043			1 048
2. Промени в счетоводната политика											-
3. Грешки											-
4. Салдо след промени в счетоводната политика и грешки	5	-	-	-	-	-	-	1 043	-	-	1 048
5. Изменение за сметка на собствениците, в т.ч.:											-
- увеличение											-
- намаление											-
6. Финансов резултат от текущия период										196	196
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	-	-	-	-	-	-	1 043	-	196	1 244
12. Промени от преводи на годишни финансови отчети на предприятия в чужбина											-
13. Собствен капитал към края на отчетния											
Период (11+/- 12)	5	-	-	-	-	-	-	1 043	-	196	1 244

Дата на съставяне:
09.02.2016г.

Съставител:.....
Татяна Ил. Иванова

Ръководител:.....
Снежанка М. Миткова



ХЕЛФИ ПЛАСТИКС ООД

съставител (предприятие)

адрес: гр.София, ул."Купените"6

адрес по ДОПК

ЕИК

130537249

Вид дейност

произв. и търговска

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ
на
ХЕЛФИ ПЛАСТИКС ООД
към
31.12.2015г.

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	2 522	2 478	44	2 144	1 586	558
2 Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи, държани за търговски цели			-			-
3 Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		157	(157)		153	(153)
4 Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденди и други подобни			-			-
5 Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики			-			-
6 Платени и възстановени данъци върху печалбата		21	(21)		15	(15)
7 Плащания при разпределения на печалби			-			-
8 Други парични потоци от основна дейност		83	(83)		94	(94)
Всичко парични потоци от основна дейност (А)	2 522	2 739	(217)	2 144	1 848	296
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		120	(120)	10	30	(20)
3 Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми	274		274			
4 Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденди и други подобни		13	(13)		16	(16)
5 Плащания на задължения по лизингови договори		165	(165)		124	(124)
6 Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики			-			-
7 Други парични потоци от финансова дейност	118		118	42		42
Всичко парични потоци от финансова дейност (В)	392	298	94	52	170	(118)
Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)	2 914	3 037	(123)	2 196	2 018	178
Д. Парични средства в началото на периода			212			34
Е. Парични средства в края на периода			89			212

Дата:
09.02.2016г.

Съставител:
Татяна Ил. Иванова

Ръководител:
Снежана М. Миткова



ХЕЛФИ ПЛАСТИКС ООД
съставител (предприятие)
адрес: гр.София, ул."Купените"6
адрес по ДОПК

ЕИК
130537249

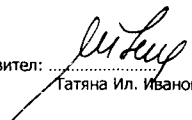
Вид дейност
произв. и търговска

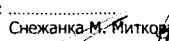
СПРАВКА ЗА НЕТЕКУЩИТЕ (ДЪЛГОТРАЙНИТЕ) АКТИВИ
към
31.12.2015г.
на
ХЕЛФИ ПЛАСТИКС ООД

(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	3			3			3	2	1		3			3	-
3. Търговска репутация				-			-				-			-	-
4. Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане				-			-				-			-	-
Общо за група I:	3	-	-	3	-	-	3	2	1	-	3	-	-	3	-
II. Дълготрайни материални активи															
1. Земи и сгради, в т.ч.:	977	-	-	977	-	-	977	143	39	-	182	-	-	182	795
- земи	20			20			20				-			-	20
- сгради	957			957			957	143	39		182			182	775
2. Машины, производствено оборудване и апаратура	2 122	419		2 541			2 541	1 558	309		1 867			1 867	674
3. Съоръжения и други	250	9		259			259	192	38		230			230	29
4. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане				-			-				-			-	-
Общо за група II:	3 349	428	-	3 777	-	-	3 777	1 893	386	-	2 279	-	-	2 279	1 498
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)	3 352	428	-	3 780	-	-	3 780	1 895	387	-	2 282	-	-	2 282	1 498

Дата на съставяне:
09.02.2016г.

Съставител: 
Татяна Ил. Иванова

Ръководител: 
Снежанка М. Миткова



СПРАВКА

ЗА

ОПОВЕСТЯВАНЕ НА СЧЕТОВОДНАТА ПОЛИТИКА НА ДРУЖЕСТВОТО ЗА 2015 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 700 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 31.12.2015г. в дружеството има условни задължения по използван заем /овърдрафт/ от „СИБанк” АД в размер на 4831,11 евро.

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.

12.02.2016 г.
гр.София

УПРАВИТЕЛ:.....

/Снежанка М. Миткова/

