

БАЛАНС

Ексилор България ЕООД

ЕИК:

202353353

към 31.12.2017

АКТИВ

РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	код на реда	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		2	
2		2	
III. ДЪЛГОСРОЧНИ ФИНАНСОВИ АКТИВИ			
IV. ОТСРОЧЕНИ ДАНЫЦИ			
1		2	
В. ТЕКУЩИ (КРАТКОТРАЙНИ) АКТИВИ			
I. МАТЕРИАЛНИ ЗАПАСИ			
II. ВЗЕМАНЯ			
1 1. Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:		14	
2 4. Други вземания, в т.ч.:		1	
3		15	
III. ИВЕСТИЦИИ			
IV. ПАРИЧНИ СРЕДСТВА			
1 1. Парични средства в брой		30	
2		30	

3		45	
Г. РАЗХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ			
1 СУМА НА АКТИВА (раздели А+Б+В+Г)		47	

ПАСИВ

РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	код на реда	Суми (хил.лв.)	
		Текуща година	Предходна година
A. СОБСТВЕН КАПИТАЛ			
I. ЗАПИСАН КАПИТАЛ			
II. ПРЕМИИ ОТ ЕМИСИИ			
III. РЕЗЕРВ ОТ ПОСЛЕДВАЩИ ОЦЕНКИ			
IV. РЕЗЕРВИ			
V. Натрупана печалба / загуба от мин. години, в т.ч. :			
--- Непокрита загуба		(32)	(27)
1		(32)	(27)
VI. ТЕКУЩА ПЕЧАЛБА (ЗАГУБА)		48	(5)
1		16	(32)
Б. ПРОВИЗИИ И СХОДНИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ			
В. ЗАДЪЛЖЕНИЯ			
1 Задължения към доставчици, в т.ч. :		7	
2 до 1 година		7	
3 Други задължения, в т.ч. :		24	32
--- други задължения, в т.ч. :			23
4 до 1 година			23
--- към персонала, в т.ч. :		14	9
5 до 1 година		5	
6 над 1 година		9	9
--- осигурителни задължения, в т.ч. :		1	
7 до 1 година		1	
--- данъчни задължения, в т.ч. :		9	
8 до 1 година		9	
9		31	32
10 до 1 година		22	23
11 над 1 година		9	9
Г. Финансирания и приходи за бъд. периоди, в т.ч. :			
1 СУМА НА ПАСИВА (раздели А+Б+В+Г)		47	

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

на

Ексилор България ЕООД

към 31.12.2017 година

Е И К :

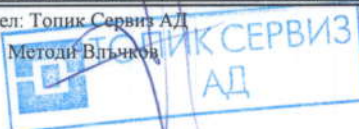
202353353

РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	код на реда	Сума (хил.лв.)		РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	код на реда	Сума (хил.лв.)	
		Текуща година	Предх. година			Текуща година	Предх. година
2. Разходи за суровини, мат. и ВУ, в т.ч. :		29	1	1. Нетни приходи от продажби, в т.ч. :		162	0
а) суровини и материали		7		б) Стоки		78	
б) външни услуги		22	1	в) Услуги		84	
3. Разходи за персонала, в т.ч. :		22	0	4. Други приходи, в т.ч.:			65
а) разходи за възнаграждения		20		ОБЩО приходи от оперативна дейност		162	65
б) разходи за осигуровки, в т.ч.:		2		8. Загуба от обичайната дейност		0	(5)
4. Разходи за амортизация и обезценка		1	0	Общо Приходи		162	65
а) разходи за амортиз. на ДА, в т.ч.:		1	0	10. Счетоводна Загуба		0	(5)
- разходи за амортизация		1					
5. Други разходи, в т.ч. :		58	62				
а) балансова ст-ст на продадени активи		58	62				
ОБЩО Разходи за оперативна дейност		110	63				
7. Разходи за лихви и други фин.разходи		0	7				
в) разходи за лихви			7				
8. Печалба от обичайната дейност		52	0				
Общо Разходи		110	70				
10. Счетоводна Печалба		52	0				
11. Разходи за данъци от печалбата		4					
13. Печалба (балансова)		48	0	11. Загуба (балансова)		0	(5)
ВСИЧКО (Общо РАЗХОДИ+11+12+13)		162	70	ВСИЧКО (Общо ПРИХОДИ + 11)		162	70

Дата: 13.03.2018г.

Съставител: Топик Сервиз АД

Методи Вълчков



Ръководител: Пламен Христов

ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

Ексилор България ЕООД

за 2017 год.

ЕИК:

202353353

(хил. лв.)

ПОКАЗАТЕЛИ	записан капитал	премии от емисии	резерв от последващи оценки	РЕЗЕРВИ				фин.резултат от минали години		текуща	ОБЩО
				законов и	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									(27)	(5)	(32)
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										48	48
7. Разпределение на печалбата, в т.ч. :									(5)	5	
--- увеличения									(5)		(5)
--- намаления										5	5
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									(32)	48	16
11. Промени от преводи на годишни фин.отчети на предприятия в чужбина											
Собствен капитал към края на отчетния период									(32)	48	16

Дата: 13.03.2018г.

Съставител: Топик Сервиз АД

Методи Вълчков



Ръководител: Пламен Христов

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ по ПРЕКИЯ МЕТОД

Ексилор България ЕООД

01.01.2016- 31.12.2017

ЕИК:

202353353

(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	181	93	88	65	1	64
2	Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		16	-16		4	(4)
3	Парични потоци, свързани с лихви,комисионни, дивиденди и др.		6	-6			
4	Други парични потоци от основната дейност		13	-13	22	5	17
5	Всичко парични потоци от основната дейност (А)	181	128	53	87	10	77
Б.	Парични потоци от инвестиционна дейност						
В.	Парични потоци от финансова дейност						
1	Парични потоци от доп. вноски и връщането им на собствениците		23	(23)			
2	Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми					66	(66)
3	Парични потоци, свързани с лихви,комисионни, дивиденди и др.					11	(11)
4	Всичко парични потоци от финансовата дейност (В)		23	(23)		77	(77)
Г.	Изменение на паричните средства през периода (А + Б + В)	181	151	30	87	87	
Д.	Парични средства в началото на периода						
Е.	Парични средства в края на периода			30			

Дата:23.03.2018г.

Съставител: Топик Сервиз АД

Ръководител: Пламен Христов

Методи Вълчанов



1. ИНФОРМАЦИЯ ЗА ДРУЖЕСТВОТО

" Ексилор България" ЕООД е търговско дружество, регистрирано в България с адрес на управление: гр. София, ж.к. Стрелбище, Мила Родина №17, ап.3

ЕИК 202353353

ДДС № BG202353353

1.1. Собственост и управление

Регистрираният и внесен капитал на дружеството възлиза на 2 лв. Дружеството се управлява и представлява от Пламен Христов.

1.2. Резюме на дейността

Дружеството осъществява дейност в областта на комплексното обслужване на сгради. Всички данни във финансовия отчет за 2017 г. са представени в хиляди левове. Отчетната и функционална валута на дружеството е лев (BGN).

2. СЧЕТОВОДНА ПОЛИТИКА НА ДРУЖЕСТВОТО

2.1. База за изготвяне на финансовия отчет

Настоящият годишен финансов отчет е изготвен в съответствие с изискванията на Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия (НСФОМСП) при спазване на принципа на историческата цена, освен в случаите на извършена преоценка на нетекущи активи, финансови активи, държани за търгуване, и нетекущи активи, обявени за продажба, които са отчетени по справедлива стойност. Годишният финансов отчет за 2017 г. е изготвен при спазване на счетоводните принципи за текущо начисляване, действащо предприятие, предпазливост, съпоставимост на приходите и разходите, предимство на съдържанието пред формата, запазване при възможност на счетоводната политика от предходния отчетен период, независимост между отделните отчетни периоди и стойностна връзка между начален и краен баланс. Текущото счетоводно отчитане се осъществява на основата на документална обосновааност на стопанските операции, сделки и процеси. По-долу е описана счетоводната политика, приложена при изготвянето на този финансов отчет.

Счетоводната политика на предприятието е разработена в съответствие с принципите и изискванията на Закона за счетоводството и НСФОМСП, а по въпроси, за чието счетоводно третиране няма изрични разпоредби в НСФОМСП – с изискванията на Международните стандарти за финансово отчитане, доколкото те не са в противоречие с нормативните актове на ЕС в областта на счетоводството.

2.2. Дълготрайни материални активи

Като дълготрайни материални активи се признават активи с дългосрочна употреба, които имат стойност при придобиването над 700 лв. Разходите за придобити активи под тази стойност, които по своята същност са дълготрайни, са отчетени като текущи разходи за периода на извършването им. Дълготрайните материални активи първоначално са заведени по цена на придобиване, формирана от покупната им стойност и преките разходи по придобиването. Последващото им оценяване е по цена на придобиване, намалена с натрупаната амортизация и евентуални загуби от обезценка.

Последващи разходи се прибавят към балансовата стойност на актива или се отчитат като отделен актив, само когато е вероятно Дружеството да има

икономическа изгода над тази от първоначално оценената стандартна ефективност на съществуващия актив. Разходи, свързани с увеличаване на бъдещата икономическа изгода, са такива разходи, които водят до удължаване на полезния срок на годност на актива или увеличаване на производителността му, подобряване на качеството на произвежданата продукция, съкращаване на производствените разходи или до икономически по-изгодна промяна във функционалното предназначение на актива.

При подмяна на разграничима част от дълготраен материален актив, подменената част се отписва, а извършеният разход за подмяната на частта се отчита като новопридобит актив.

Разходите за поддръжка и ремонт, свързани с използването на актива, се отчитат като текущи в отчета за приходите и разходите за периода, в който са извършени. Амортизацията на дълго-трайните материални активи се определя с използването на линейния метод. Земята не се амортизира. Временно извадените от употреба активи не се амортизират. Амортизацията на дълготрайните активи се начислява от месеца, следващ месеца на въвеждането им в експлоатация.

Активи

Годишна
амортизационна
норма (в %)

• Компютърна техника

50 %

2.3. Стоково-материални запаси

Стоково-материалните запаси се състоят от стоки. Стоките се оценяват първоначално по цена на придобиване, включваща покупната цена (без възстановими данъци – ДДС и акцизи, и търговски отстъпки) плюс преките разходи по доставката. В баланса стоково-материалните запаси се посочват по по-ниската от цената на придобиване/себестойността и нетната реализируема стойност. Нетната реализируема стойност е очакваната продажна цена в нормалния ход на дейността, намалена с пряко свързаните с продажбата разходи. Разликата между по-високата цена на придобиване/себестойност и нетната реализируема стойност е загуба от обезценка. Тя се отчита като текущ разход и се представя в отчета за приходите и разходите по статията „Разходи за обезценка“.

Към 31.12.2017 г. предприятието не е обезценило стоково-материални запаси.

Дружеството не е предоставило като обезпечение на свои задължения стоково-материални запаси.

2.4 Търговски вземания

Търговските вземания, които са без фиксиран падеж, се признават първоначално по цена на придобиване. В баланса се посочват по цена на придобиване, намалена с евентуална загуба от обезценка поради несъбираемост. Загуба от обезценка се отчита в случай, че съществува обективно доказателство, че Дружеството няма да бъде в състояние да събере всички дължими суми съгласно първоначалните условия по отношение на съответното вземане като: значителни финансови затруднения на длъжника, вероятност за обявяване в несъстоятелност и ликвидация, финансово реструктуриране или невъзможност за изплащане на задължението (повече от 360 дни). Балансовата стойност на актива се намалява чрез използването на корективна сметка за обезценка, а стойността на загубата се отразява в отчета за приходите и разходите като разходи за обезценка.

2.5. Парични средства

Паричните средства включват паричните наличности (парични средства в брой и парични средства по разплащателни и други безсрочни банкови сметки) и паричните еквиваленти. Паричните еквиваленти са краткосрочни високоликвидни вложения, които са лесно обратими в парични суми и които съдържат незначителен риск от промяна в стойността им, като срочни депозити и други инвестиции с падеж до 3 месеца.

2.6. Приходи

Приходите в дружеството се признават на база принципа за начисляване и до степента, до която стопанските изгоди се придобиват от дружеството и доколкото приходите могат надеждно да се измерят.

2.7. Разходи

Разходите в дружеството се признават в момента на тяхното възникване и на база принципите на начисляване и съпоставимост.

2.8. Основен капитал и резерви

Ексилор България ЕООД е от категорията на капиталовите дружества, които са задължени да регистрират в търговския регистър определен минимален размер на капитала (основен капитал), служещ като обезпечение на кредиторите на дружеството с оглед удовлетворяване на техните вземания. Търговският закон не предвижда задължение на дружеството да формира фонд „Резервен“.

Размерът на основния капитал на дружеството съответства на вписаният в Търговския регистър.

2.9. Търговски задължения

Задълженията към доставчици и другите текущи задължения се отчитат по стойността на оригиналните фактури (себестойност), която се приема за справедливата стойност на сделката, която ще бъде изплатена в бъдеще срещу получените стоки и услуги.

2.10. Текущи и отсрочени данъци върху дохода

Разходите за данъци включват текущи и отсрочени данъци. Текущият данък за 2017 г. съгласно изискванията на Закона за корпоративното подоходно облагане е в размер на 10 % върху облагаемата печалба.

При преобразуване на счетоводната печалба в данъчно облагаема печалба се отчитат активи и пасиви по отсрочени данъци. Пасиви по отсрочени данъци се признават за всички облагаеми данъчни временни разлики. Активи по отсрочени данъци се признават само за намаляеми данъчни временни разлики, доколкото е вероятно тяхното възстановяване при наличието на облагаема печалба през следващи години. Активите и пасивите по отсрочени данъци се оценяват на база данъчните ставки, които се очаква да се прилагат за периода, през който активите ще се реализират, а пасивите ще се уредят.

Към 31.12.2017 г. Дружеството не е отчело активи по отсрочени.

2.11. Признаване на приходи

Приходите включват справедливата цена на полученото или подлежащо на получаване плащане или възнаграждение за продадените стоки и услуги в нормалния ход на дейността на Дружеството. Приходите са посочени нетно от ДДС, върнати стоки или предоставени отстъпки

Дружеството признава приходи, когато сумата на прихода може да бъде надеждно определена, когато е възможно то да получи бъдещи икономически изгоди. Сумата на прихода не се приема за надеждно измерима, докато не се разрешат всички условни обстоятелства, свързани с продажбата. Дружеството основава своите преценки на историческите резултати, като взема предвид вида на клиента, вида на сделката и особеностите на всяко споразумение.

2.12. Разпределение на дивиденди

Разпределението на дивиденди на собственик на капитала на Дружеството се признава като задължение във финансовите отчети в периода, в който е взето решението.

2.13. Доходи на наети лица

Трудовите и осигурителни отношения с персонала се основават на разпоредбите на Кодекса на труда и на действащото осигурително законодателство. Размерите на осигурителните вноски се определят съгласно действащото законодателство.

Краткосрочните възнаграждения на персонала под формата на заплати, премии и социални доплащания и придобивки се признават като разход в отчета за приходите и разходите в периода, в който е положен трудът за тях или са изпълнени изискванията за тяхното получаване, и като текущо задължение (след приспадане на всички платени вече суми и полагащи се удръжки) в размер на недисконтираната им сума. Дължимите вноски за социалното и здравно осигуряване се признават като текущ разход и задължение в недисконтиран размер в периода на начисляване на съответните доходи, с които са свързани.

Съгласно разпоредбите на Кодекса на труда, работодателят има задължение да изплати при прекратяване на трудовия договор обезщетения за:

☐ неспазено предизвестие - брутното трудово възнаграждение за един месец;

☐ поради закриване на предприятието или на част от него, съкращаване в щата, намаляване на обема на работа и спиране на работа за повече от 15 дни и др. - не повече от една брутна месечна работна заплата;

☐ при прекратяване на трудовия договор поради болест - обезщетение в размер на брутното трудово възнаграждение за два месеца, ако има най-малко пет години трудов стаж и през последните пет години не е получавал обезщетение на същото основание;

☐ при пенсиониране - от 2 до 6 брутни месечни работни заплати според трудовия стаж в дружеството;

☐ за неизползван платен годишен отпуск - за съответните години за времето, което се признава за трудов стаж.

След изплащане на посочените обезщетения за работодателя не произтичат други задължения към работниците и служителите.

3. РАЗХОДИ ЗА МАТЕРИАЛИ

	2017	2016
Санитарни материали	7	-
Офис консумативи	-	-
Общо	7	0

4. РАЗХОДИ ЗА ВЪНШНИ УСЛУГИ

	2017	2016
Наем	1	1
Почистване по договор	13	-
Телефон	1	-
Други	6	-
Общо	21	1

5. РЕАЛИЗИРАНИ ПРИХОДИ ОТ ПРОДАЖБА НА СТОКИ

	2017	2016
Приходи от продажби на стоки	78	-
Приходи от продажби на услуги	84	-
Общо	162	0

6. ДАНЪЧНО ОБЛАГАНЕ

Основните компоненти на разхода за данъци за периода, завършващ на 31 декември са:

	2017	2016
Данъчна печалба за годината по данъчна декларация	44	-
Разход за данъци върху печалбата	-	-
Общо разход за данъци върху печалбата	44	0

7. ДРУГИ ВЗЕМАНИЯ

	2017	2016
Вземания от клиенти	14	-
Други вземания	1	-
Общо	15	0

8. ПАРИЧНИ СРЕДСТВА

	2017	2016
Парични средства в брой	30	-
Парични средства в безсрочни сметки	-	-

Общо

30

-

9. СОБСТВЕН КАПИТАЛ

Основен капитал
Неразпределена
печалба
Текуща печалба
Общо

2017

2016

-

-

-32

-27

54

-5

22

-32

Съставител:.....



Управител:.....

A handwritten signature in blue ink, written over the line for the manager's name.

фирма: Ексилор България ЕООД, БУЛСТАТ/ЕИК: 202353353

ОБОРОТНА ВЕДОМОСТ
на Фирмен сметкоплан
от януари до декември 2017

№	номер	сметка - име	начално салдо дебит	начално салдо кредит	обороти дебит	обороти кредит	крайно салдо дебит	крайно салдо кредит
1	101	Основен капитал, изискващ регистрация		2.00				2.00
2	117	Други резерви		22550.00	22550.00			
3	121	Непокрита загуба от минали години	26644.95		4937.74		31582.69	
4	123	Печалби и загуби от текущата година	4909.84		4024.36	57513.18		48578.98
5	204	Компютърна техника			3332.49		3332.49	
6	241	Амортизация на дълготрайни материални активи				1169.90		1169.90
7	304	Стоки			57902.53	57902.53		
8	401	Доставчици			93217.54	99851.53		6633.99
9	409	Други разчети с доставчици			6300.00	6300.00		
10	411	Клиенти			194737.97	180676.62	14061.35	
11	421	Персонал		9171.63	15883.49	20213.40		13501.54
12	452	Разчети за данък върху печалбата				3777.46		3777.46
13	4531	Начислен данък за покупките			15562.45	15562.45		
14	4532	Начислен данък за продажбите			32456.33	32456.33		
15	4539	Данък за внасяне			12985.21	16893.88		3908.67
16	454	Разчети за данъци върху доходи на физически лица			977.71	1869.92		892.21
17	459	Други разчети с бюджета и с ведомства			1079.46		1079.46	
18	461	Разчети с Националния осигурителен институт			1515.79	2156.46		640.67
19	462	Разчети за ДЗПО			398.91	567.51		168.60
20	463	Разчети за здравно осигуряване			638.22	907.97		269.75
21	501	Каса в левове	28.69		79500.00	50059.84	29468.85	
22	5031	Разплащателна сметка в левове – УниКредит BG20	126.20		196276.62	196383.89	18.93	
23	601	Разходи за материали			6668.07	6668.07		
24	602	Разходи за външни услуги			21606.53	21606.53		
25	603	Разходи за амортизация			1169.90	1169.90		
26	604	Разходи за заплати (възнаграждения)			20213.40	20213.40		
27	605	Разходи за осигуровки			2117.87	2117.87		
28	611	Разходи за основна дейност			51775.77	51775.77		
29	629	Други финансови разходи	13.95		246.90	260.85		
30	702	Приходи от продажби на стоки			78528.12	78528.12		
31	703	Приходи от продажби на услуги			83753.52	83753.52		
	***	ВСИЧКО:	31723.63	31723.63	1010356.90	1010356.90	79543.77	79543.77