ХОЛЛЕМАН БЪЛГАРИЯ ООД

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС
към 31 декември 2014 г.

	Приложения	31.дек 2014 хил.лв.	31.дек 2013 хил.лв.
Активи			
Нетекущи активи			
Дълготрайни материални активи	3	2 633	2 540
Нематериални активи		1	2
Всичко нетекущи активи		2 634	2 542
Текущи активи			
Материални запаси	4	25	38
Търговски вземания	5	1 091	1 280
Вземания от свързани предприятия	5	-	15
Други вземания	5	125	7
Парични средства	6	476	592
Разходи за бъдещи периоди		218	164
Всичко текущи активи		1 935	2 096
Общо активи		4 569	4 638
Собствен капитал и пасиви			
Собствен капитал			
Основен капитал		20	20
Неразпределена печалба (непокрита загуба)		3 157	2 573
Печалба (загуба) за текущата година		394	583
Всичко собствен капитал	7	3 571	3 176
Пасиви			
Нетекущи пасиви			
Задължения към финансови предприятия		119	117
Задължения по лизингови договори		119	302
Всичко нетекущи пасиви	8	238	419
Текущи пасиви			
Задължения към финансови предприятия		45	47
Задължения по лизингови договори		203	206
Търговски задължения		508	736
Задължения за данъци		4	54
Всичко текущи пасиви	9	760	1 043
Общо пасиви		998	1 462
Общо капитал и пасиви		4 569	4 638

Приложенията на страници от 5 до 12са неразделна част от този финансов отчет.

ХОЛЛЕМАН БЪЛГАРИЯ ООД HOLLEMAN BULGARIA РУСЕ

Гл.счетоводител (съставител): Веселина Соколова

Управител: Младен Ганчев

Заверил съгласно доклад:

СПЕЦИАЛИЗИРАНО ОДИТОРСКО ПРЕДПРИЯТИЕ Шумен Рег. № 140 „ЕКИП ОДИТ" ООД

06/04/2015г.

ХОЛЛЕМАН БЪЛГАРИЯ ООД

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ
за годината, завършваща на 31 декември 2014 г.

	Приложения	2014 хил.лв.	2013 хил.лв.
Приходи от продажби		11 208	12 521
Други приходи		106	158
Всичко приходи от дейността	10	11 314	12 679
Разходи за материали	12	(817)	(847)
Разходи за външни услуги	13	(6 711)	(7 409)
Разходи за персонала	14	(748)	(758)
Разходи за амортизация	3	(565)	(494)
Други разходи за дейността	12	(181)	(221)
Балансова стойност на продадените активи		(1 803)	(2 280)
Всичко разходи по икономически елементи		(10 825)	(12 009)
Финансови приходи		10	7
Финансови разходи		(63)	(61)
Всичко финансови приходи/(разходи)	15	**(53)**	**(54)**
Извънредни приходи	11		19
Всичко извънредни приходи/(разходи)		**-**	**19**
Печалба (загуба) преди данък върху печалбата		**436**	**635**
Приходи (разходи) за данък върху печалбата	16	(42)	(52)
Нетна печалба (загуба) за периода		**394**	**583**

Приложенията на страници от 5 до 12са неразделна част от този финансов отчет

ХОЛЛЕМАН БЪЛГАРИЯ ООД HOLLEMAN BULGARIA РУСЕ

Гл.счетоводител (съставител): Управител:

Веселина Соколова Младен Ганчев

Заверил съгласно доклад:

06/04/2015

СПЕЦИАЛИЗИРАНО ОДИТОРСКО ПРЕДПРИЯТИЕ Шумен Рег. №140 „ЕКИП ОДИТ" ООД

ХОЛЛЕМАН БЪЛГАРИЯ ООД

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ
за годината, завършваща на 31 декември 2014 г.

	Приложения	2014 хил.лв.	2013 хил.лв.
Парични потоци от оперативната дейност			
Постъпления от клиенти и други дебитори		11 885	13 007
Плащания на доставчици и други кредитори		(10 260)	(10 270)
Постъпления, свързани с трудови възнаграждения		47	
Плащания, свързани с трудови възнаграждения		(861)	(900)
Валутни курсови разлики, нетно		(1)	(1)
Платени данъци върху печалбата		(44)	(50)
Други постъпления		82	63
Други плащания		(968)	(1 169)
Нетни парични потоци от оперативната дейност		(120)	680
Парични потоци от инвестиционна дейност			
Постъпления от продажба на дълготрайни активи		-	17
Покупка на дълготрайни активи		(4)	(566)
Нетни парични потоци от инвестиционната дейност		(4)	(549)
Парични потоци от финансовата дейност			
Постъпления от получени заеми		171	-
Изплатени заеми		(172)	(55)
Плащания по финансов лизинг			(241)
Други постъпления		15	6
Други плащания		(6)	-
Нетни парични потоци от финансовата дейност		8	(290)
Нетно увеличение (намаление) на паричните средства		(116)	(159)
Парични средства в началото на периода		**592**	**751**
Парични средства в края на периода	6	**476**	**592**

Приложенията на страници от 5 до 12са неразделна част от този финансов отчет.

Гл.счетоводител (съставител): Веселина Соколова

ХОЛЛЕМАН БЪЛГАРИЯ ООД HOLLEMAN BULGARIA РУСЕ

Управител: Младен Ганчев

Заверил съгласно доклад:

06/04/2015

СПЕЦИАЛИЗИРАНО ОДИТОРСКО ПРЕДПРИЯТИЕ Шумен Рег. №140 „ЕКИП ОДИТ" ООД

ХОЛЛЕМАН БЪЛГАРИЯ ООД

ОТЧЕТ ЗА ПРОМЕНИТЕ В СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ
за годината, завършваща на 31 декември 2014 г.

	Приложения	Основен капитал	Резерв от последващи оценки	Законови резерви	Неразпределена печалба	Печалба / (загуба)	Общо
		хил.лв.	хил.лв.	хил.лв.	хил.лв.	хил.лв.	хил.лв.
Салдо към 1 януари 2013 година		20	-	-	2 226	347	2 593
Финансов резултат за периода		-	-	-	-	583	583
Разпределение на печалбата за резерви		-	-	-	347	(347)	-
Други изменения в собствения капитал		-	-	-		-	-
Салдо към 31 декември 2013 година		20	-	-	2 573	583	3 176
Финансов резултат за периода		-	-	-	-	394	394
Разпределение на печалбата за резерви		-	-	-	584	(583)	1
Салдо към 31 декември 2014 година	7	20	-	-	3 157	394	3 571

Приложенията на страници от 5 до 12са неразделна част от този финансов отчет

Гл.счетоводител (съставител): Веселина Соколова

ХОЛЛЕМАН БЪЛГАРИЯ ООД HOLLEMAN BULGARIA РУСЕ

Изпълнителен директор: Младен Ганчев

Заверил съгласно доклад:

СПЕЦИАЛИЗИРАНО ОДИТОРСКО ПРЕДПРИЯТИЕ Шумен Рег. №140 „ЕКИП ОДИТ" ООД

06/04/2015г.

ПРИЛОЖЕНИЕ КЪМ ФИНАНСОВИЯ ОТЧЕТ
към 31 декември 2014 година

1. Учредяване и регистрация

"ХОЛЛЕМАН БЪЛГАРИЯ" ООД е дружество с ограничена отговорност, регистрирано в Русенски окръжен съд по фирмено дело № 457 от 2006 година.

Дружеството не се ограничава със срок.

Капиталът е 20000 лв., разпределен на 100 дяла по 200лв. – 10 дяла на Младен Ботев Ганчев и 90 дяла на „Холлеман Букурещ специални транспорти".

Седалището на дружеството е гр.Русе, Община Русе, а адресът на управление гр.Русе, бул."Тутракан" №71 , ет.2 .

Предметът на дейност на дружеството е: превоз на извън габаритни и тежки товари, комбиниран транспорт (сухопътен, морски, речен и жп), проекти за специални транспорти, ескортиране на извън габаритни товари, експедиране на стоки, складове за промишлени съоръжения, строителна и селскостопанска техника, дейности с кранове, бензиностанции, автомивки, лизингови и финансови операции, внос и износ на стоки, дистрибуция на строителна и селскостопанска техника, търговия, проектиране, и други дейности, незабранени от закона.

Дружеството се представлява от управителя Младен Ботев Ганчев.

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. Настоящият финансов отчет е изготвен в пълно съответствие с изискванията Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия, приложими към 31 декември 2014 година.

Финансовият отчет за 2014 година е изготвен в съответствие с изискванията за текущо начисляване, действащо предприятие, предимство на съдържанието пред формата, предпазливост, съпоставимост на приходите и разходите, постоянство. Настоящият финансов отчет е изготвен при спазване на принципа на историческата цена, модифициран в определени случаи с преоценка по справедлива стойност, ако това е указано на съответното място.

Приложението на Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия 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.

Всички данни представени в настоящия отчет са в хиляди лева, освен ако на съответното място не е посочено друго.

2.2.Сравнителни данни

При необходимост някои от перата в баланса, в отчета за приходите и разходите и в отчета за паричния поток за предходната 2013 година, представени в настоящия финансов отчет като сравнителни данни, са рекласифицирани.

2.3. Действащо предприятие

Годишният финансов отчет е изготвен на база на основното счетоводно предположение за действащо предприятие

2.4.Парични единици в чуждестранна валута

Сделките в чуждестранна валута се отчитат по исторически курс в момента на възникването им, приходите и разходите възникващи от тези сделки, както и от парични операции в чужди валути се отразяват в отчета за приходи и разходи за периода, за който се отнасят. Всички парични позиции деноминирани в чуждестранни валути са оценени в лева по курса на БНБ към 31 декември 2014.

2.5. Дефиниция и оценка на елементите на счетоводния баланс

2.5.1 Дълготрайните материални активи са оценени по цена на придобиване, образувана от покупната им стойност и допълнителните преки разходи, извършени по придобиването им и намалени с размера на начислената амортизация и евентуалните обезценки. Дружеството е възприело стойностна граница от 700 лв. при определяне на даден актив като дълготраен. Първоначалната стойност на дълготрайните материални активи, които се намират в процес на строителство се образува от всички разходи, които се натрупват до пълното им завършване и пускане в експлоатация.

Последващите разходи, които водят до подобрение в състоянието на актива над първоначално оценената стандартна ефективност или до увеличаване на бъдещите икономически изгоди, се капитализират в стойността на актива. Всички други последващи разходи се признават текущо в периода, в който са направени.

2.5.2. Материалните запаси при тяхната покупка са оценявани по цена на придобиване. Оценката на потреблението им е извършвана по метода на средно претеглената цена или по метода конкретно определена цена. В края на годината ръководството е оценило, че нетната им продажна стойност не е по-ниска от отчетната им стойност.

2.5.3. Вземанията в лева са оценени по стойността на тяхното възникване.

2.5.4. Паричните средства в лева са оценени по номиналната им стойност, а паричните средства, деноминирани в чуждестранна валута – по заключителен курс на БНБ към 31 декември 2014 година. За целите на съставяне на отчета за паричните потоци, парите и паричните еквиваленти са представени като неблокирани пари в банки и в каса.

2.5.5.Като разходи за бъдещи периоди са представени разходите за лихви по финансов лизинг, разходи по застраховки, разходи във връзка с доставки, които се отнасят за следващи отчетни години.

2.5.6.Основният капитал е представен по неговата номинална стойност и съответства на актуалната му съдебна регистрация.

2.5.7. Задълженията в лева са оценени по стойността на тяхното възникване, а тези деноминирани в чуждестранна валута – по заключителния курс на БНБ към 31 декември 2014година.

2.6.Амортизация на дълготрайните активи

Амортизациите на дълготрайните материални и нематериални активи са начислявани като последователно е прилаган линейния метод. Амортизация не се начислява на земите и на активите в процес на строителство, преди те да бъдат завършени и пуснати в експлоатация. По групи активи са прилагани следните норми:

Вид дълготраен актив	Амортизационни норми в % за 2014 г.	Амортизационни норми в % за 2013 г.
Машини и оборудване	30	30

Компютри и софтуер	50	50
Транспортни средства	25	25
Офис обзавеждане	15	15

2.7.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 изискването за причинна и следствена връзка между тях. Приходите в чуждестранна валута са отчетени по централния курс на БНБ към датата на начисляването им.

2.8.Данъчно облагане

Съгласно българското данъчно законодателство дружеството дължи данък върху печалбата в размер на 10 % върху облагаемата печалба, съгласно данъчните правила на Закона за корпоративното подоходно облагане.

3. Дълготрайни материални активи

В хиляди лева	*Земя и сгради*		*Машини и производствено оборудване*		*Транспортни средства*		*Съоръжения и други*		*В процес на придобиване*		*Общо*	
	2014	*2013*	*2014*	*2013*	*2014*	*2013*	*2014*	*2013*	*2014*	*2013*	*2014*	*2013*
Отчетна стойност												
Салдо на 1 януари	**1075**	**1075**	**59**	**24**	**3801**	**3297**	**45**	**36**	**0**	**0**	**4980**	**4432**
Придобити	13		9	35	388	530	18	9	233		661	574
Отписани			4		132	26					136	26
Салдо на 31 декември	**1088**	**1075**	**64**	**59**	**4057**	**3801**	**63**	**45**	**233**	**0**	**5505**	**4980**
Натрупана амортизация	2014	*2013*	*2014*	*2013*	*2014*	*2013*	*2014*	*2013*	*2014*	*2013*	*2014*	*2013*
Салдо на 1 януари			**23**	**12**	**2399**	**1938**	**18**	**12**			2440	1962
Начислена амортизация за годината			17	11	538	471	10	6			565	488
Отписана амортизация			5		128	10					133	10
Салдо на 31 декември	**0**	**0**	**35**	**23**	**2809**	**2399**	**28**	**18**	**0**	**0**	**2872**	**2440**
Балансова стойност на 31 декември	**1088**	**1075**	**29**	**36**	**1248**	**1402**	**35**	**27**	**233**	**0**	**2633**	**2540**
Балансова стойност на 1 януари	**1075**	**1075**	**36**	**12**	**1402**	**1359**	**27**	**24**	**0**	**0**	**2540**	**2470**

4. Материали

	31.12. 2014 хил. лв.	**31.12. 2013 хил. лв.**
Горива	25	32

Резервни части и гуми	0	6
Общо	**25**	**38**

5. Вземания

	31.12. 2014 хил. лв.	31.12. 2013 хил. лв.
Вземания от клиенти	1091	1280
Други вземания	125	7
Вземания от предприятия в групата	0	15
Общо	**1216**	**1302**

6. Парични средства

	31.12. 2014 хил. лв.	31.12. 2013 хил. лв.
Парични средства в брой	38	95
Парични средства в безсрочни сметки	438	497
Общо	**476**	**592**

7. Основен капитал и резерви

Основният капитал на дружеството е 20 хил. лв. (разпределен в 100 дяла по 200 лева) и е напълно внесен.

Разпределението на капитала е както следва:

	Брой	
	дялове	*%*
Съдружници		
Холлеман Букурещ Специални транспорти	90	90
Младен Ботев Ганчев	10	10
Общо	**100**	**100**

Неразпределените печалби са в размер на 3157 х. лв.(31 декември 2013г.: 2573 х. лв.).

8. Нетекущи пасиви

Дружеството има сключени договори за лизинг и сключен договор за инвестиционен кредит.

	Годината завършваща на 31.12.2014 хил. лв.	Годината завършваща на 31.12.2013 хил. лв.
Дългосрочна част на задължения по лизингови договори	119	302
Дългосрочна част на задължение по кредит	119	117
Общо	**238**	**419**

9. Текущи пасиви

	Годината завършваща на 31.12.2014 хил. лв.	Годината завършваща на 31.12.2013 хил. лв.
Задължения към доставчици	372	736
Задължения към предприятия от група	1	0
Данъчни задължения	4	54
Текуща част на задължения по лизингови договори	203	206
Текуща част на задължения по кредит	45	47
Получени аванси	135	0
Общо	**760**	**1043**

10. Приходи от дейността

	Годината завършваща на 31.12.2014 хил. лв.	Годината завършваща на 31.12.2013 хил. лв.
Услуги	9342	10156
Стоки	1866	2365
Други приходи	106	158
Общо	**11314**	**12679**

11. Извънредни приходи.

	Годината завършваща на 31.12.2014 хил. лв.	Годината завършваща на 31.12.2013 хил. лв.
Приходи от застрахователи	0	19
Общо	**0**	**19**

12. Разходи за материали

	Годината завършваща на 31.12.2014 хил. лв.	Годината завършваща на 31.12.2013 хил. лв.
1. Гориво	627	676
2. Материали за товарни автомобили	148	128
3. Материали за автомобили –управл.дейност	9	9
4. Работно облекло	3	2
5. Ел.енергия	5	6
6. Канцеларски материали	4	7
7. Други	21	19
Общо	**817**	**847**

13. Разходи за външни услуги и други разходи

Разходи за външни услуги

	Годината завършваща на 31.12.2014 хил. лв.	Годината завършваща на 31.12.2013 хил. лв.
1.Разходи услуги транспорт - подизпълнители	5601	5966
2.Наеми	88	251
3.Разрешителни и винетни такси	552	671
4.Застраховки	147	138
5.Сервизни услуги	132	125
6. Реклама	43	95
7. Телефонни услуги	21	26
8. Консултантски услуги	18	19
6.Други	92	103
7.Данъци	17	15
Общо	**6711**	**7409**

Други разходи

	Годината завършваща на 31.12.2014 хил. лв.	Годината завършваща на 31.12.2013 хил. лв.
1.Командировки	132	142
3.Дарения	11	0
4.Глоби	1	2
5.Други	37	77
Общо	**181**	**221**

14. Разходи за персонала

	Годината завършваща на 31.12.2014 хил. лв.	Годината завършваща на 31.12.2013 хил. лв.
Разходи за заплати	629	635
Разходи за социално осигуряване	119	123
Общо	**748**	**758**

15. Финансови разходи

	Годината завършваща на 31.12.2014 хил. лв.	Годината завършваща на 31.12.2013 хил. лв.
Разходи за лихви	32	32
Разходи за такси по обслужване	30	28
Отрицателни курсови разлики	1	1
Общо	**63**	**61**

16. Разходи за данъци върху печалбата

	Годината завършваща на 31.12.2014 хил. лв.	Годината завършваща на 31.12.2013 хил. лв.
Разход за данъци	42	52
Общо	**42**	**52**

17. Оповестяване на свързаните лица и сделките с тях

Извършените през годината сделки и представените към 31 декември 2014 г. неуредени разчети със свързани лица са както следва:

Свързани лица и вид на сделката	Неуредено вземане хил.лв.	Неуредено задължение хил.лв.
Holleman transport d.o.o.	0	1
Общо	**0**	**1**

По извършените през годината сделки със свързаните лица няма необичайни условия и отклонения от пазарните цени.

18. **Събития след датата на баланса**

След датата на баланса няма настъпили събития, които биха повлияли на финансовия отчет на дружеството за 2014 г., в т.ч. и на оповестяванията към него.

Съставител: Веселина Соколова

Ръководител: Младен Ганчев

ХОЛЛЕМАН БЪЛГАРИЯ ООД HOLLEMAN BULGARIA РУСЕ

31 март 2015 г.