

"ХЕЛИКОН" АД

ЕИК: 147109395

ГОДИШЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ
За 2012 година

Одиторски доклад

Счетоводен баланс

Отчет за приходите и разходите

Отчет за паричните потоци

Отчет за Собствения капитал

Приложение

Годишен доклад за дейността

Бургас, 25 февруари 2013

ДОКЛАД НА НЕЗАВИСИМИЯ ОДИТОР

До
„ХЕЛИКОН” АД
БУРГАС

Доклад върху финансовия отчет

Ние извършихме одит на приложения финансов отчет на „Хеликон” АД към 31 декември 2012 година и на свързаните с него счетоводен баланс, отчет за приходите и разходите, отчет за паричните потоци и отчет за собствения капитал, както и обобщеното оповестяване на съществените счетоводни политики и другите пояснителни приложения.

Отговорност на ръководството за финансовия отчет

Отговорността за изготвянето и достоверното представяне на този финансов отчет в съответствие с *Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия и Закона за счетоводството* се носи от ръководството на дружеството. Тази отговорност включва: разработване, внедряване и поддържане на система за вътрешен контрол, свързана с изготвянето и достоверното представяне на финансовите отчети, които не съдържат съществени неточности, отклонения и несъответствия, независимо дали те се дължат на измама или на грешка; подбор и приложение на подходящи счетоводни политики; и изготвяне на приблизителни счетоводни оценки, които да са разумни при конкретните обстоятелства.

Отговорност на одитора

Нашата отговорност се свежда до изразяване на мнение върху този финансов отчет, основащо се на извършения от нас одит. С изключение на посоченото в следващия параграф, нашият одит бе проведен в съответствие с професионалните изисквания на Международните одиторски стандарти. Тези стандарти налагат спазване на етичните изисквания, както и одита да бъде планиран и проведен така, че одитора да се убеди в разумна степен на сигурност доколко финансовия отчет не съдържа съществени неточности, отклонения и несъответствия.

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 неточности, отклонения и несъответствия 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 финансовия 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.

КО ОДИТ ООД

Одиторско предприятие

Стефан Корадов, д.е.с., регистриран одитор

Член на Института на дипломираните експерт-счетоводители в България

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.

Смятаме, че извършения от нас одит предоставя достатъчна и подходяща база за изразеното от нас одиторско мнение.

Мнение

В резултат на това удостоверяваме, че финансовия отчет представя достоверно във всички съществени аспекти финансовото състояние на дружеството към 31 декември 2012 година, както и неговите финансови резултати от дейността и промяната в паричните потоци за годината в съответствие с Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия.

Доклад върху други правни и регулаторни изисквания

Годишен доклад за дейността по изискванията на Закона за счетоводството

В съответствие с изискванията на българския Закон за счетоводството, ние сме се запознали с годишния доклад на ръководството за дейността на Дружеството за отчетната 2012 г. Този доклад не представлява част от годишния му финансов отчет за същия период. Отговорността за изготвянето му за дейността се носи от ръководството на дружеството. Историческата финансова информация, представена в годишния доклад за дейността, съответства във всички съществени аспекти на информацията, представена и оповестена във финансовия отчет на дружеството за годината.



Стефан Корадов, д.е.с.
Регистриран одитор

10 май 2013 година
Бургас

"ХЕЛИКОН" АД
ЕИК: 147109395

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС
към 31.12.2012 година

ХИЛ. ЛВ			ХИЛ. ЛВ		
АКТИВ	2012	2011	ПАСИВ	2012	2011
A. Нетекущи (дълготрайни) активи	1,910	1,876	A. Собствен капитал	1,116	801
I. Нематериални активи	166	205			
Концесии, патенти, лицензи и други права	151	205	I. Записан капитал	450	450
Предоставени аванси	15				
II. Дълготрайни материални активи	1,725	1,655	II. Резерви	128	129
Земи	751	751	Законови резерви	45	45
Сгради	603	116	Други резерви	83	84
Машини, оборудване и апаратура	55	43	III. Неразпределена печалба	222	
Съоръжения и други	316	233	IV. Текуща печалба	316	222
Дълготрайни активи в процес на изграждане		512	Б. Задължения	2,048	1,843
III. Дългосрочни финансови активи	10	10	- до 1 година	1,358	1,100
Акции и дялове в предприятия на група	10	10	- над 1 година	690	743
IV. Отсрочени данъци	9	6	Задължения към банки - дългосрочни:	69	105
Б. Текущи (краткотрайни) активи	1,252	768	Получени аванси - дългосрочни:	519	491
I. Материални запаси	429	554	Текущи задължения към доставчици	1,104	899
Стоки	411	535	Текущи задължения към персонала	50	36
Предоставени аванси	18	19	Осигурителни задължения - текущи:	19	14
II. Вземания	97	117	Данъчни задължения - текущи	152	136
Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:	83	106	Други задължения	135	162
Други вземания:	14	11	- до 1 година	33	15
III. Парични средства, в т.ч.:	726	97	- над 1 година	102	147
Касови наличности в лева	453	91			
Разплащателни сметки	273	6			
В. Разходи за бъдещи периоди	2				
СУМА НА АКТИВА	3,164	2,644	СУМА НА ПАСИВА	3,164	2,644

Бургас, 25 февруари 2013

Съставител:

Лалка Добрева

Ръководител:

Данчо Панайотов

Одитор:

Стефан Коралов, д.е.с.

"ХЕЛИКОН" АД

ЕИК: 147109395

**О Т Ч Е Т
ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ
за 2012 година**

ХИЛ. ЛВ			ХИЛ. ЛВ		
РАЗХОДИ	2012	2011	ПРИХОДИ	2012	2011
A. РАЗХОДИ	9,722	8,345	A. ПРИХОДИ	10,073	8,591
I. Разходи за оперативната дейност	9,644	8,277	I. Приходи от оперативната дейност	10,072	8,588
1.1. Разходи за материали и външни услуги	1,823	1,630	1.1. Нетни приходи от продажби в т.ч.:	10,051	8,578
- суровини и материали		184	- стоки	9,941	8,461
- външни услуги	1,823	1,446	- услуги	110	117
1.2. Разходи за персонала, в т.ч.:	732	631			
- разходи за възнаграждения	612	532			
- разходи за осигуровки	120	99			
1.3. Разходи за амортизация:	165	132			
1.4. Други разходи, в т.ч.:	6,924	5,884	1.2. Други приходи:	21	10
Балансова ст-т на продадените активи	6,874	5,848			
II. Финансови разходи	78	68	II. Финансови приходи	1	3
Отрицателни курсови разлики	9	2	Положителни курсови разлики	1	3
Разходи за лихви и др. финанс. разходи	69	66			
B. Печалба от обичайната дейност	351	246			
B. Счетоводна печалба	351	246			
III. Разходи за данъци от печалбата	37	25			
IV. Други данъци от печалбата	(2)	(1)			
G. Печалба	316	222			
Всичко разходи	10,073	8,591	Всичко приходи	10,073	8,591

Бургас, 25 февруари 2013

Съставител:

Лалка Добрева

Ръководител:

Данчо Панайотов

Одитор:

Стефан Коралов, д.е.с.

"ХЕЛИКОН" АД
ЕИК: 147109395

ОТЧЕТ
за паричните потоци
за 2012 година

ПОКАЗАТЕЛИ	2012			2011		
	Постъп ления	Плаща ния	Нетен поток	Постъп ления	Плаща ния	Нетен поток
А. Парични потоци от основна дейност	12,020	11,223	797	10,116	9,819	297
Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	12,020	10,346	1,674	10,115	9,031	1,084
Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		781	(781)		663	(663)
Платени и възстановени данъци върху печалбата		55	(55)		19	(19)
Други парични потоци от основна дейност		17	(17)	1	13	(12)
Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденди и др. подобни		24	(24)		93	(93)
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност	-	54	(54)	-	56	(56)
Парични потоци, свързани с дълготрайни активи		54	(54)		56	(56)
В. Парични потоци от финансова дейност	-	114	(114)	-	203	(203)
Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми		81	(81)		165	(165)
Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденди и други подобни		29	(29)		23	(23)
Плащания на задължения по лизингови договори		4	(4)		15	(15)
Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)	12,020	11,391	629	10,116	10,078	38
Д. Парични средства в началото на периода			97			59
Е. Парични средства в края на периода			726			97

Бургас, 25 февруари 2013

Съставител:

Лалка Добрева

Ръководител:

Данчо Панайотов

Одитор:

Стефан Коралов, д.е.с.



"ХЕЛИКОН" АД

ЕИК: 147109395

ОТЧЕТ
за собствения капитал
към 31.12.2012 год.

(Хил.лв)

Показатели	Записан капитал	Резерви		Неразпределена печалба - минали години	Текуща печалба/загуба	Общо собствен капитал
		Законови	Други резерви			
1. Собствен капитал в началото на годината	450	45	83	222		800
2. Изменение за сметка на собствениците, в т.ч.:						-
3. Финансов резултат за годината					316	316
4. Разпределение на печалба						-
5. Покриване на загуба						-
6. Последващи оценки на активи						-
7. Други изменения в капитала						-
8. Собствен капитал в края на годината	450	45	83	222	316	1,116

Бургас, 25 февруари 2013

Съставител:

Лалка Добрева

Ръководител:

Данчо Панайотов

Одитор:

Стефан Коралов, д.е.с.

ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА

ПРЕЗ 2012 г.

Наименование: “ ХЕЛИКОН ” АД

Седалище и адрес на управление:

Република България, гр. БУРГАС, ПЛ.ТРОЙКАТА №4.

I. Обща информация за дружеството:

Търговско дружество Хеликон АД, гр.Бургас е учредено като акционерно, съгласно решение на учредителното събрание от 11.12.2006г. и с решение на БОС- №1 / 18.12.2006г. е вписано в Търговския регистър на БОС по ф.д. №4087/2006г.-том 130 рег.1,стр.154,парт.№3003.

- Дружеството е с капитал 450 000, 00 лв., разпределен в 450000 обикновени поименни акции с номинална стойност на всяка акция 1 лев., разпределен по равно между акционерите:

- 1.Гинка Стоилова Панайотова
- 2.Данчо Димитров Панайотов
- 3.Добромир Данчев Панайотов
- 4.Стоил Данчев Панайотов ,

всеки от които притежава по 25 % дял.

АД „Хеликон” е юридическо лице с едностепенна система на управление-
съвет на директорите със състав към 31.12.2012 г.:

1. Гинка Стоилова Панайотова - председател

И членове:

1. Данчо Димитров Панайотов

2. Добромир Данчев Панайотов

3. Стоил Данчев Панайотов

Съветът на директорите е назначил за изпълнителен директор Данчо Димитров Панайотов.

Основната дейност на дружеството е търговия на дребно и едро с книги, вестници канцеларски стоки, като наред с това незначителна част от приходите на дружеството идват от рекламни, информационни, програмни, издателски и др. услуги.

Дружеството няма клонове, регистрирани в страната и чужбина.

През 2012 г. Хеликон АД упражняваше дейността си в тринадесет града на страната:

- Благоевград
- Бургас
- Варна
- Велико Търново
- Габрово
- Добрич
- Кюстендил
- Пловдив
- Русе
- Сливен
- София
- Стара Загора
- Шумен

Човешки ресурси

Наличният личен състав е с добра квалификация. Към 31.12.2012г персонала на дружеството наброява 123 души, в това число - 8 лица в отпуск „бременност и раждане”.

Колективът, в по-голямата си част е младежки, съставен от квалифицирани и отговорни хора, отворени за работа и нововъведения.

Ежемесечно в Хеликон АД се провеждат заседания с отговорниците на обектите и ръководството, на които се разрешават наболелите проблеми и се поставят нови задачи за изпълнение. Има постоянна връзка между обектите и ръководството на дружеството.

В процеса на работа се привличат и външни автори, анализатори и коментатори в различни области, в зависимост от възникналите нужди.

. I I. Икономически резултати и обзор на дейността на “Хеликон” АД за 2012г.

2.1 Финансови резултати

„Хеликон” АД завърши финансовата 2012г. с нетна печалба от 316 хил.лв.

2.2 Анализ на приходите и структура на разходите

Приходите от продажби бележат ръст , в сравнение с приходите, реализирани през 2011г., което се дължи най - вече на откриването и разработването на новите обекти в София и Пловдив.

Основният дял от приходите на Дружеството са от продажба на стоки, представляващи 98 % от общия размер на приходите. Структура на приходите се формира от :

- ✓ продажба на стоки – 9941 хил.лева;
- ✓ услуги (рекламни услуги в списание Книжарница) – 110 хил.лева;
- ✓ други приходи – 21хил.лева;
- ✓ фин.приходи – 3 хил.лева.-представляващи курсови разлики ;

Разходите за основна дейност са в размер на 9 644 хил. лв. и са свързани основно с търговската дейност на Дружеството, а именно:

- ✓ За външни услуги – 1 823 хил.лева;
- ✓ За заплати и осигуровки – 732 хил.лева;
- ✓ Амортизации –165 хил.лева;
- ✓ Балансова стойност на продадените активи (стоки) – 6874 хил.лева
- ✓ Финансови разходи – 78 хил.лева.

2.4 Друга информация за финансовата 2012г.

- Няма придобити собствени акции в нарушение на ТЗ.
- Няма изплатени възнаграждения на акционерите.
- През 2012 Хеликон АД продължава да е собственик на 95% от капитала на ЛИРА.БГ.ООД

2.5 Важни събития , настъпили след датата на съставяне на ГФО за 2012г.

Финансови - няма

Търговски - няма

Кадрови - няма

Инвестиционни - няма

III. Намерения за бъдещото развитие на дружеството

През 2013 г. усилията на дружеството ще бъдат насочени към:

- Първостепенна задача през 2012 г. е задълбочен анализ на кризисната ситуация в страната и определяне на приоритетите на Хеликон АД и задържане на продажбите, поне на нивото на 2012г.

- Оптимизиране на връзките между отделните книжарници и централен склад.

- Оптимизиране на съществуващите обекти, както и откриване на нови , което не изключва и закриване на част от обектите, за които разходите, многократно надвишават приходите .

- Оптимизиране на екипа на дружеството и непрестанна работа по неговото професионално израстване.

- Постоянно обновяване на съществуващите книжарници, и поддържане интереса на клиентите, развитие на нови функционалности и разработване на платформа за търговия.

- Нарастване на приходите от реклама .

- Усъвършенстване на системата и съответно увеличаване дела на приходите от продажба на електронни книги.

- Съкращането на сроковете и оптимизиране на разходите по доставките на книги от ЕС.

- Друго важно намерение е да продължи изграждането отдел продажби с цел да се запази тенденцията на нарастване на приходите и съответно реализиране на по-добра възвръщаемост на собствения капитал.

IV. Основни рискове, специфични за дейността на дружеството:

- Повсеместната икономическата криза.

- Намалената покупателна способност на населението и особено в някои региони на страната.

- Зависимост от контрагенти / наемодатели / - влиянието на този риск е основен и се изразява във високите и ежегодно индексирани наеми на обектите, в които е разположена дейността на дружеството.

- Риск от непрекъснато нарастващи задължения на услугите по доставянето и транспортирането на пратките до различните обекти на дружеството.

- Нелоялната конкуренция от страна на някои от участниците на пазара.

29.03.2013.
Гр.Бургас

Изпълнителен директор:
/ Данчо Д. Панайотов /

