

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС
На АЛТРЕЙД МС ЕООД
София, ж.к. Западен парк, бл.61
Към 31.12.2014 г.

ЕИК: 200169575

Актив

Раздели, групи, статии	Сума (хил.лева)	
	Текуща година	Предходна година
а	1	2
A. Записан, но невнесен капитал	0	0
Б. Нетекущи (дълготрайни) активи		
I. Нематериални активи		
1. Продукти от развойна дейност		
2. Концесии, патенти, лицензи, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи		
3. Търговска репутация		
4. Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане		
Общо за група I:	0	0
II. Дълготрайни материални активи		
1. Земи и сгради, в т.ч.:	0	0
- земи		
- сгради		
2. Машини, производствено оборудване и апаратура	1	
3. Съоръжения и други		
4. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане		
Общо за група II:	1	
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 номинална стойностхил.лв.	X	X
Общо за група III:	0	0
IV. Отсрочени данъци		
Общо за раздел Б:	1	0
В. Текущи (краткотрайни) активи		
I. Материални запаси		
1. Суровини и материали		
2. Незавършено производство		
3. Продукция и стоки в т.ч.:	1	
- продукция		
- стоки	1	
4. Предоставени аванси		
Общо за група I:	1	0
II. Вземания		
1. Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:	51	42
- над 1 година		
2. Вземания от предприятия от група в т.ч.:		
- над 1 година		
3. Вземания от свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:		
- над 1 година		
4. Други вземания в т.ч.:		
- над 1 година		
Общо за група II:	51	42
III. Инвестиции		
1. Акции и дялове в предприятия от група		
2. Изкупени собствени акции номинална стойностхил.лв.	X	X
3. Други инвестиции		
Общо за група III:	0	0
IV. Парични средства, в т.ч.:		
- в брой	0	2
- безсрочни сметки (депозити)		
Общо за група IV:	0	2
Общо за раздел В:	52	44
Г. Разходи за бъдещи периоди		
СУМА НА АКТИВА	53	44

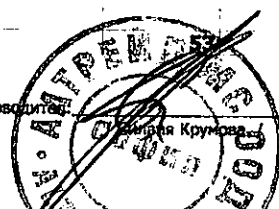
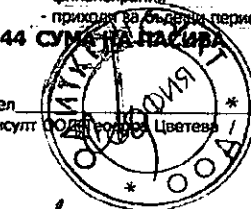
Дата на съставяне:

24.03.2015

Съставител
/ Одиторски
Одн. родит. Цветева

Ръководител:

Одн. родит. Крумова



Вярно с оригинала

О Т Ч Е Т
ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ
На АЛТРЕЙД МС ЕООД
За 2014г.

ЕИК: 200169575

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.:	10	49
2. Разходи за суровини, материали и външни услуги в т.ч.:	4	6	а) продукция		
а) суровини и материали	3		б) стоки		39
б) външни услуги	1	6	в) услуги	10	10
3. Разходи за персонала, в т.ч.:	22	21	2. Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство		
а) разходи за възнаграждения	19	18	3. Разходи за придобиване на активи по стопански начин		
б) разходи за осигуровки, вт.ч.:	3	3	4. Други приходи, в т.ч.:		
- осигуровки свързани с пенсии			- приходи от финасирания		
4. Разходи за амортизация и обезценка, в т.ч.:	0	0	Общо приходи от оперативната дейност	10	49
а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.:	0	0	5. Приходи от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:		
- разходи за амортизация			- 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.:		40	7. Други лихви и финансови приходи, в т.ч.:	0	0
а) балансова стойност на продадени активи		40	а) приходи от предприятия от група		
б) провизии			б) положителни разлики от операции с финансови инструменти		
Общо разходи за оперативната дейност	26	67	в) положителни разлики от промяна на валутни курсове		
6. Разходи от обезценка на финансови активи, включително инвестициите, признати като текущи (краткосрочни) активи, в т.ч.:			Общо финансови приходи	0	0
- отрицателни разлики от промяна на валутни курсове					
7. Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч.:	1		Общо приходи от обичайната дейност	10	49
- разходи, свързани с предприятия от група			8. Загуба от обичайната дейност	17	18
- отрицателни разлики от операции с финансови активи			9. Извънредни приходи		
Общо финансови разходи	1	0	Общо приходи	10	49
Общо разходи за обичайната дейност	27	67	10. Счетоводна загуба (общо приходи – общо разходи)	17	18
8. Печалба от обичайната дейност	0	0			
9. Извънредни разходи			11. Загуба (ред 10 + ред 11 и 12 от раздел А)	17	18
Общо разходи	27	67	Всичко (общо приходи + 11)	27	67
10. Счетоводна печалба (общо приходи – общо разходи)	0	0			
11. Разходи за данъци от печалбата					
12. Други данъци, алтернативни на корпоративния данък					
13. Печалба	0	0			
Всичко (общо разходи + 11 + 12 + 13)	27	67			

Дата на съставяне:

24.03.2015

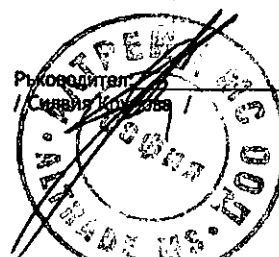
Съставител

/ Одитконсулт ООД - Теодора Цветева /



Ръководител

/ Силвия Кочева /

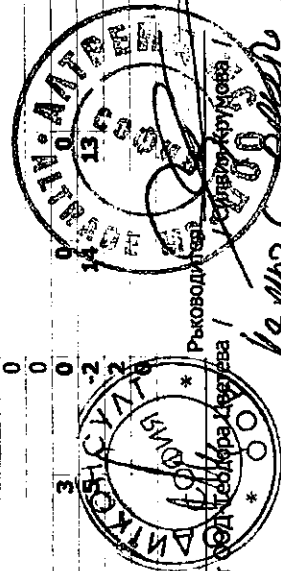


Взето с одобрение

ОТЧЕТ
за паричните потоци
На АЛТРЕЙД МС ЕООД **ЕИК: 200169575**
За 2014 г.

Наименование на паричните потоци	Текущ период			Предходен период		
	Постъпления 1	Плащания 2	Нетен поток 3	Постъпления 4	Плащания 5	Нетен поток 6
А. Парични потоци от основна дейност						
1 Парични потоци, свързани с търговски контрагенти		1	-1	8	12	-4
2 Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи, държани за търговски цели			0			0
3 Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения			0			0
4 Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденди и други подобни			0			0
5 Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики			0			0
6 Платени и възстановени данъци върху печалбата			0			0
7 Плащания при разпределения на печалби			0			0
8 Други парични потоци от основна дейност			0	6	1	5
Всичко парични потоци от основна дейност (А)	0	1	-1	14	13	1
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност						
1 Парични потоци, свързани с дълготрайни активи		1	-1			0
2 Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи			0			0
3 Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденди и други подобни			0			0
4 Парични потоци от бизнескомбинации - придобивания			0			0
5 Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики			0			0
6 Други парични потоци от инвестиционна дейност			0			0
Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б)	0	1	-1	0	0	0
В. Парични потоци от финансово дейност						
1 Парични потоци от емитиране и обратно придобиване на ценни книжа			0			0
2 Парични потоци от допълнителни вноски и връщането им на собствениците			0			0
3 Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми	3	3	0			0
4 Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденди и други подобни			0			0
5 Плащания на задължения по лизингови договори			0			0
6 Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики			0			0
7 Други парични потоци от финансова дейност			0			0
Всичко парични потоци от финансова дейност (В)	3	3	-2	0	0	0
Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)	3	3	-2	14	13	1
Д. Парични средства в началото на периода						1
Е. Парични средства в края на периода						2

Дата на съставяне:

 Съставител
 24.03.2015 / Одиторски
 Ръководител

 24.03.2015
 2015

ОТЧЕТ
за собствения капитал
На АЛТРЕЙД МС ЕООД
За 2014 г.

ЕИК: 200169575

(Хил.лв)

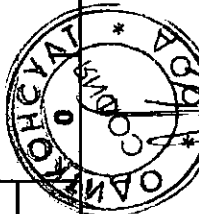
Показатели	Записан капитал	Премии от емисии	Резерв от последващи оценки	Резерви					Финансов резултат от минали години			Текуща печалба/загуба	Общо собствен капитал
				Законови	Резерв, свързан с изкупени собствени акции	Резерв, съгласно учредителен акт	Други резерви	Неразпределена печалба	Непокрита загуба				
а	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11		
1. Салдо в началото на отчетния период	5								-12	-18	-25		
2. Промени в счетоводната политика											0		
3. Грешки											0		
4. Салдо след промени в счетоводната политика и грешки	5	0	0	0	0	0	0	0	-12	-18	-25		
5. Изменение за сметка на собствениците, в т.ч.:											0		
- увеличение											0		
- намаление											0		
6. Финансов резултат от текущия период										-17	-17		
7. Разпределение на печалба в т.ч.:											0		
- за дивиденди											0		
8. Покриване на загуба											0		
9. Последващи оценки на активи и пасиви											0		
- увеличения											0		
- намаления											0		
10. Други изменения в собствения капитал									-18	18	0		
11. Салдо към края на отчетния период	5	0	0	0	0	0	0	0	-30	-17	-42		
12. Промени от преводи на годишни финансови отчети на предприятия в чужбина											0		
13. Собствен капитал към края на отчетния период (11+/- 12)	5	0	0	0	0	0	0	0	-30	-17	-42		

Дата на съставяне:

24.03.2015

Съставител

/ Одитор-консулт ООД "Теофдор Цветева" /



Ръководител

Б. Б. Б. Б.

ЕНК: 200169575

(Bulawa)

Дата изъятия:

24.03.2015

Составлен _____
/ Одинок-Супт. ООД "Бизнес-Центра" /

Российская Федерация / Российская Федерация

By order of the Board of Directors

ПРИЛОЖЕНИЕ
на
„АЛТРЕЙД МС“ ЕООД
към 31.12.2014 г.

Обща информация

„Алтрейд МС“ ЕООД е дружество с ограничена отговорност, с предмет на дейност търговия с материали на строителството.

Основа за изготвяне на Годишния финансов отчет на „Алтрейд МС“ ЕООД към 31.12.2014 г. е Закона за счетоводството, НСС, данъчните закони, засягащи дейността на дружеството и вътрешните нормативни актове, утвърдени от ръководството на дружеството, свързани със спецификата на неговата дейност.

Годишният финансов отчет на „Алтрейд МС“ ЕООД , съставени според НСС 1, включват:

а) Счетоводен баланс - който представя активите, пасивите и собствения капитал на акционерите към 31.12.2014 г. Той е изготвен в двустранна форма, като са съпоставени данните от предходната година.

б) Отчет за доходите, където класификацията на приходите и разходите е по видове, е в съответствие с НСС 1 и е реализиран в двустранна форма. Съпоставени са данните за периода 01.01.2014 – 31.12.2014 г. с данните за същия период на 2013 г.

в) Отчет за паричния поток, изготвен по прекия метод в съответствие с НСС 7, като паричните потоци се представят в отделните дейности по основни класове брутни парични постъпления и брутни плащания за отчетния период, произтичащи от сделките и операциите, които са извършени от дружеството през 2014 г., съпоставени с данните за същия отчетен период на 2013 г.

г) Отчет за собствения капитал, в който се посочва информация за изменението в отделните елементи на собствения капитал.

д) Справка за нетекущите активи.

е) Приложение

Активи и пасиви

Активи

Нетекущи активи – това са активите, в които се включват материалните, нематериалните, оперативните и финансовите активи с дългосрочен характер.

Дълготрайни материални активи

Дълготрайните материални активи са придобитите и притежавани от дружеството установени нефинансови ресурси, които отговарят на следните условия: имат натурално-веществена форма; използват се за производството или доставката на стоки или услуги, очаква се да бъдат използвани през повече от един отчетен период и имат стойност при придобиване над 700 (седемстотин) лева.

Дълготрайните материални активи „Алтрейд МС“ ЕООД към 31.12.2014 г. са в размер на 1 хил. лв., придобити през годината под формата на Стопански инвентар.

Активи, които отговарят на определението за дълготраен материален актив, но са със стойност при придобиването им под 700 лева, се отчитат като текущи разходи.

Дълготрайните материални активи първоначално се представят по цена на придобиване в съответствие с изискванията на НСС 16.

Амортизацията като процес на намаляване стойността на дълготрайните материални активи вследствие на тяхното използване в производствената и административната дейност в „Алтрейд МС“ ЕООД се начислява, като се прилага НСС 16.

Дълготрайните материални активи в „Алтрейд МС“ ЕООД се амортизират по линейния метод при прилагане на следните амортизационни норми:

Съдържание	Счетоводна амортизационна норма	Данъчна амортизационна норма
Земи и терени	Не се амортизира	Не се амортизира
Сгради	4%	4%
Съоръжения	4%	4%
Машини;Оборудване	30%	30%.
Компютърна техника	50%	50%
Транспортни средства без автомобили	25%	25%
Обзавеждане и др. ДМА	15%	15%.
Автомобили	25%	25%

Отписването на дълготрайни материални активи в дружеството става в съответствие с НСС 16 . При продажба на дълготраен материален актив се извършва съпоставяне на постъпленията от продажбата му и неговата балансова стойност. Разликите (печалби или загуби) намират отражение в отчета за приходи и разходи. За периода няма продажба на дълготрайни материални активи.

Поддръжката, ремонтите и подобренията на дълготрайните материални активи се отчитат като текущи разходи. Значимите подобрения, реконструкции и модернизации, които удължават срока на годност, увеличават капацитета и производителността на дълготрайния актив се капитализират и увеличават неговата отчетна стойност.

Нематериални дълготрайни активи (НСС 38)

„Алтрейд МС“ ЕООД през 2014 г. няма придобити нематериални дълготрайни активи.

Финансови дълготрайни активи

Финансовите дълготрайни активи включват предоставени средства в други предприятия под формата на акции, дялове, имащи характер на дългосрочни инвестиции.

През 2014 г. „Алтрейд МС“ ЕООД няма придобити съучастия.

Текущи активи

Текущите активи на дружеството включват материални запаси, краткосрочни вземания, краткосрочни финансови активи, парични средства.

Материални запаси

Материални запаси в „Алтрейд МС“ ЕООД се отчитат съгласно НСС 2. В дружеството се използва единна система на класификация на материалните запаси.

Методът, по който се изписват използваните в дружеството материали, съгласно НСС 2 е метод на средно претеглената стойност.

Закупените материали се заприхождават по цената на придобиване. Към 31.12.2014 има закупени Стоки в размер на 1 хил. лв.

Краткосрочни вземания

„Алтрейд МС“ ЕООД класифицира като краткосрочни вземанията си в срок до 12 месеца от тяхното възникване, както и онази част от дългосрочните си вземания, чиито падеж настъпва в края на отчетния период. Те са:

- вземания от клиенти и доставчици – са в размер на 51 хил. лв.

Краткосрочни финансови активи.

Парични средства са притежаваните от предприятието авоари като касови наличности, наличности в банкови сметки. В зависимост от тяхното местонахождение, в „Алтрейд МС“ ЕООД те са класифицирани като: парични средства в брой –0 хил. лв.

Собствен капитал

Собственият капитал на „Алтрейд МС“ ЕООД към 31.12.2014 г. е -42 хил. лв. Като елементи в него се включват: основния капитал на дружеството, който към 31.12.2014 г. е в размер на 5 хил. лв., текуща загуба в размер на -17 хил. лв. и непокрита загуба от минали години -30 хил. лв.

Нетекущи пасиви

Нетекущите пасиви са задълженията на предприятието, чийто срок на уреждане е по-дълъг от 12 месеца. Лихвените плащания, свързани с тях се отчитат като текущи финансови разходи и се представят като краткосрочни задължения в случай, когато няма извършено плащане.

Те се класифицират в „Алтрейд МС“ ЕООД като- Други задължения – 15 хил.лв.

Текущи пасиви

Текущи са задълженията, чийто срок на уреждане е по-кратък от 12 месеца в размер на 80 хил.лв. Те се класифицират в „Алтрейд МС“ ЕООД като;

- задължения към персонала- 54 хил.лв.
- задължения към осигурит. предприятия -23 хил.лв.
- данъчни задължения- 3 хил.лв.

Приходи

В съответствие с дефинициите на НСС 18, „Алтрейд МС“ ЕООД определя като приходи стойност на реализираната продукция, реализираните стоки и услуги на клиентите в хода на обичайната си дейност. Размерът на приходите за 2014 г. е 10 хил. лв., разпределени както следва:

Описание	хил. лв.
Приходи от продажби на продукция	0
Приходи от продажби на стоки	0
Приходи от продажби на услуги	10
Други приходи и продажба на активи,	0

За посочения период дружеството няма Финансовите приходи.

Нетни печалби и загуби за периода

Нетната загуба на „Алтрейд МС“ ЕООД за 2013 г. е -17 хил. лв.

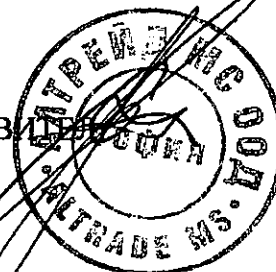
Промени в счетоводната политика НСС 8.

Промени в счетоводната политика на дружеството за 2014 г. спрямо 2013 г. няма

Съставител : „Одитконсулт



УПРАВЛЕНИЕ



Въз основа на оригинала