

„АКТИВ БИЛДИНГ СЕРВИЗ“ ЕООД
ИНДИВИДУАЛЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ ЗА ГОДИНАТА ЗАВЪРШВАЩА НА 31.12.2013

В края на отчетния период, материалните запаси на дружеството са оценени по тяхната отчетна стойност, която не е по-висока от нетната им реализируема стойност /очаквана продажна цена/.

Не са констатирани обстоятелства, които са довели до намаление на отчетната стойност на материалните запаси до нетната реализируема, поради което не са признавани разходи за обезценка.

Няма материални запаси, дадени в залог за обезпечаване на пасиви на дружеството.

16. ТЕКУЩИ ВЗЕМАНИЯ ОТ СВЪРЗАНИ ПРЕДПРИЯТИЯ

Вземания	2013 BGN'000			2012 BGN'000		
	Сума на вземането	Степен на ликвидност		Сума на вземането	Степен на ликвидност	
		До 12 месеца	Над 12 месеца		До 12 месеца	Над 12 месеца
Предоставени заеми на предприятия в група, в т.ч. (отчетна стойност, +)	104	104		3	3	
Лихви по предоставени заеми на предпр. от група	10	10				
Обезценка на вземания от предоставени заеми (-)						
Всичко сума на вземанията (отчетна стойност, +):	114	114				
Сума на обезценка (-):						
Нетен размер на вземанията:	114	114		3	3	

17. ТЪРГОВСКИ И ДРУГИ ВЗЕМАНИЯ

	31.12.2013	31.12.2012
	BGN'000	BGN'000
I. Търговски вземания		
1. Вземания от клиенти	1 876	-
II. Други вземания		
1. Предоставени заеми на трети лица	110	
2. ДДС	25	
3. Предплатени разходи	3	
Общо	<u>2 014</u>	<u></u>

18. ПАРИ И ПАРИЧНИ ЕКВИВАЛЕНТИ

	2013 BGN'000	2012 BGN'000
Парични средства в касови наличности	57	
Парични средства в безсрочни разплащателни сметки в BGN	1 012	-
Общо:	<u>1 069</u>	<u>-</u>

Към датата на финансовия отчет няма парични средства, които не са на разположение за ползване от ръководството.

19. СОБСТВЕН КАПИТАЛ

„АКТИВ БИЛДИНГ СЕРВИЗ“ ЕООД
ИНДИВИДУАЛЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ ЗА ГОДИНАТА ЗАВЪРШВАЩА НА 31.12.2013

Основен капитал

Към 31.12.2013 г. Регистрираният капитал на „АКТИВ БИЛДИНГ СЕРВИЗ“ ЕООД възлиза на 5 хил. лв., разпределени в 5 дяла с номинална стойност 1000 лв. всеки един.

Участието в капитала на „АКТИВ БИЛДИНГ СЕРВИЗ“ ЕООД към 31.12.2013 г. е както следва:

Едноличен собственик на капитала	% от основния капитал	Участие в осн. капитал BGN'000
Теньо Лачев Тенев	100.00%	5
	100.00%	5

Считано от 30.08.2013 г. дяловете на дружеството са прехвърлени от предходния собственик „АБ ТРАНСПОРТ“ ЕООД на Теньо Лачев Тенев, който след тази дата е едноличен собственик на капитала.

Финансови резултати

	Неразпределе на печалба от минали го дини	Непокрита загуба от минали години	Текуща печалба/загуба
Финансов резултат към 01.01.2013 г.	20	(22)	-
Увеличения от:			
Разпределение на печалбата			
Печалба за годината - 2013			91
Други изменение на собствения капитал			
Финансов резултат към 31.12.2013 г.	20	(22)	91

20. ЗАДЪЛЖЕНИЯ КЪМ СВЪРЗАНИ ПРЕДПРИЯТИЯ

		2013		2012	
		BGN'000		BGN'000	
Задължения	Сума на задължението	В т.ч. изискуем ми след повече от 5 г.	Обезпечение	Сума на задължението	В т.ч. изискуем и след повече от 5 г. Обезпечение
II. Задължения към доставчици, в т.ч.					
ПСК Детелина ЕООД	1 280				
Всичко сума на задълженията	1 280				

21. ТЪРГОВСКИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ

		2013		2012	
		BGN'000		BGN'000	
Задължения	Сума на задължението	В т.ч. изискуем ми след повече от 5 г.	Обезпечение	Сума на задължението	В т.ч. изискуем ми след повече от 5 г. Обезпечение

„АКТИВ БИЛДИНГ СЕРВИЗ“ ЕООД
ИНДИВИДУАЛЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ ЗА ГОДИНАТА ЗАВЪРШВАЩА НА 31.12.2013

I. Получени аванси от клиенти

- нефинансови предприятия	9 523
- общини и предприятия	
финансирани от местния бюджет	

II. Задължения към доставчици, в т.ч.:

- нефинансови предприятия	3 844
Общ сбор	13 367

22. ЗАДЪЛЖЕНИЯ КЪМ ПЕРСОНАЛА

	31.12.2013 BGN'000	31.12.2012 BGN'000
Задължения към персонала в т. ч.		
Текущи възнаграждения и заплати	8	
Текущи задължения за социално осигуряване	8	
Общо:	16	

Средносписъчен брой на персонала

Категория персонал	Средносписъчен състав (брой)	
	2013	2012
Техници и приложни специалисти	1	
Общо:	1	

23. ДАНЪЧНИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ

Задължения	2013		Обезпечение	2012		Обезпечение
	Сума на задължението	В т.ч. изискуе ми след повече от 5 г.		Сума на задължението	В т.ч. изискуе ми след повече от 5 г.	
I. Задължения към бюджета, в т.ч.						
1. За данък върху добавената стойност	1 382					
3. ДДФЛ	3					
4. Корпоративен данък	10					
Общо:	1 395					

24. ПАРИЧНИ ПОТОЦИ

	2013 BGN'000	2012 BGN'000
Парични потоци от оперативна дейност		
Постъпления от клиенти	12 465	
Плащания на нефинансови предприятия	(2 443)	
Плащания на персонала и за социално осигуряване	(25)	
Други плащания, нетно	(36)	(1)
Общо	9 961	(1)

„АКТИВ БИЛДИНГ СЕРВИЗ“ ЕООД
ИНДИВИДУАЛЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ ЗА ГОДИНАТА ЗАВЪРШВАЩА НА 31.12.2013

Парични потоци от инвестиционната дейност

Покупки на ИМС	(87)	
Покупки на нематериални активи	(6)	
Предоставени заеми	(9 682)	
Общо	(9 775)	-

Парични потоци от финансова дейност

Получени заеми	883	
Общо	883	-

25. СВЪРЗАНИ ЛИЦА

Списък на свързаните лица

Наименование и седалище на свързаното лице

“БАЗАЛТ” ЕООД гр.Хасково
 “ПСК ДЕТЕЛИНА” ЕООД гр. Хасково
 “ПЪТНО ПОДДЪРЖАНЕ ХАСКОВО” ЕООД гр. Хасково

“ПЪТНО ПОДДЪРЖАНЕ ХАРМАНЛИ” ЕООД гр. Харманли

“ПЪТНО ПОДДЪРЖАНЕ СВИЛЕНГРАД” ЕООД гр. Свиленград

Всички физически лица, включени в съставите на Управителните органи на горните дружества, включително и дружествата, в които тези физически лица имат участия

Описание на типа свързаност

Дъщерно дружество
 Дъщерно дружество
 Дъщерно дружество на ПСК ДЕТЕЛИНА ЕООД
 Дъщерно дружество на ПСК ДЕТЕЛИНА ЕООД
 Дъщерно дружество на ПСК ДЕТЕЛИНА ЕООД
 Управляващи, Акционери, Административен персонал
 Техни дружества

Сделки между свързаните лица

През 2013г. Дружеството е извършило сделки със свързани лица по видове:

BGN'000

Вид и описание на сделката	Елементи на сделката		
	Обем на сделката-като стойност или в % от нетния обем на продажбите	Сумите или % на неуредените разчети по сделката	Ценова политика-отклонения от характерната справедл.ст/ст за дадена сделка
Продажба на услуги	14 430	156	При пазарни условия
Получени заеми	2821		При пазарни условия
Предоставени заеми	1618	103	При пазарни условия
Лихви по получени заеми	8		При пазарни условия
Лихви по предоставени заеми	10	10	При пазарни условия

През 2013 г.:

- Няма сделки между предприятието и членовете на органите на управление и административния персонал
- Няма предоставени аванси и кредити на членовете на органите на управление и административния персонал

26. СЪБИТИЯ СЛЕД ДАТАТА НА ОТЧЕТА ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ

Между датата на годишния финансов отчет и датата на одобрението му за публикуване не са възникнали коригиращи и некоригиращи събития, от които да възникнат специални оповестявания съгласно изискванията на МСС 10.

27. ГРЕШКИ И ПРОМЕНИ В СЧЕТОВОДНАТА ПОЛИТИКА

„АКТИВ БИЛДИНГ СЕРВИЗ” ЕООД
ИНДИВИДУАЛЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ ЗА ГОДИНАТА ЗАВЪРШВАЩА НА 31.12.2013

През отчетния период не са констатирани грешки, съответно не са извършвани промени в счетоводната политика.

28. СЧЕТОВОДНИ ПРЕДПОЛОЖЕНИЯ И ПРИБЛИЗИТЕЛНИ СЧЕТОВОДНИ ПРЕЦЕНКИ

През 2013 г. не е извършвана промяна на приблизителните счетоводни стойности, която оказва значителен ефект през текущия период или се очаква да окаже значителен ефект през бъдещи периоди.

29. УСЛОВНИ АКТИВИ И ПАСИВИ

- ✓ Дружеството не е предоставило обезпечение или гаранция на трето лице
- ✓ Дружеството не е получило обезпечение или гаранция от трето лице
- ✓ Няма договорености с трети лица, които не са представени в отчета за финансовото състояние

30. ЗАВЕДЕНИ СЪДЕБНИ ДЕЛА ОТ И СРЕЩУ ДРУЖЕСТВОТО – НЯМА ТАКИВА ПРЕЗ ОТЧЕТНИЯ ПЕРИОД

31. УПРАВЛЕНИЕ НА ФИНАНСОВИЯ РИСК

В хода на обичайната си стопанска дейност дружеството може да бъде изложено на различни финансови рискове, най-важните от които са: пазарен риск, кредитен риск, ликвиден риск и лихвен риск на паричните потоци. Ръководството на Дружеството следи възможните рискове и има за цел да намали евентуални неблагоприятни ефекти върху финансовия резултат на Дружеството.

▪ **Валутен риск**

По-голямата част от сделките на дружеството се осъществяват в български лева. Сделките в чуждестранни валути излагат дружеството на минимален валутен риск. За да намали този риск дружеството следи паричните потоци в тези валути.

▪ **Ценови риск**

Ценовият риск е рискът, произтичащ от колебанията в цената на финансовите инструменти.

Дружеството е изложено на ценови риск в резултат на евентуално нарастване на доставните цени на суровините и материалите.

▪ **Кредитен риск**

Кредитният риск за Дружеството се състои от риск от финансова загуба в ситуация, при която клиент или страна по финансов инструмент не успее да изпълни своите договорни задължения. Кредитният риск произтича основно от вземания от клиенти.

Към 31 декември, максималната кредитна експозиция на Дружеството при условие, че неговите контрагенти не изпълнят своите финансови задължения е както следва:

	2013 BGN'000	2012 BGN'000
Парични средства в брой	57	
Парични средства по разплащателни сметки	1 012	
Търговски и други краткосрочни вземания, нетно	2 125	3
Общо	3 194	3

▪ **Лихвен риск на паричния поток**

Рискът на лихвоносните парични потоци е рискът, че бъдещите парични потоци на финансов инструмент ще варират поради промени в пазарните лихвени проценти.

В структурата на активите на дружеството лихвоносните активи са представени от парични средства и предоставени заеми, които са с фиксиран лихвен процент. Това обстоятелство частично поставя паричните потоци на дружеството в зависимост от лихвен риск. Ръководството на Дружеството текущо наблюдава и анализира неговата експозиция спрямо промените в лихвените равнища.

„АКТИВ БИЛДИНГ СЕРВИЗ“ ЕООД
ИНДИВИДУАЛЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ ЗА ГОДИНАТА ЗАВЪРШВАЩА НА 31.12.2013

▪ **Ликвиден риск**

Ликвидният риск произтича от възможността Дружеството да не погаси в договорения размер или изобщо финансов пасив, както и възможността Дружеството да погаси в пълен размер финансов пасив, но на по-късна дата от уговорената. Дружеството управлява своите активи и пасиви по начин, който му гарантира, че редовно и без забава може да изпълни текущите си задължения.

▪ **Пазарен риск**

Дружеството работи в силно конкурентна и динамична бизнес среда. Това предполага вземането на бързи и адекватни управленски решения с цел запазване и разширяване позициите на пазара, гъвкавост в политиката по договарянето и разумна политика свързана с финансовата и трудовата обезпеченост.

32. ДЕЙСТВАЩО ПРЕДПРИЯТИЕ

Ръководството на Дружеството счита, че Дружеството е действащо и ще остане действащо, няма планове и намерения за преустановяване на дейността в обозримото бъдеще.

Дата: 15.03.2014 г.

Съставител:

/ Красимир Караиванов



Управител:

/ Теньо Теньов /

