

ТРАКОФИН АД

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС към 31.12.2011 г.

за годината приключваща на 31 декември 2011 г.

(всички суми са посочени в хиляди лева)

АКТИВИ

Нетекущи активи

Имоти, машини, съоръжения и оборудване

Общо:

Нетекущи финансови активи

Дългосрочни инвестиции

Общо:

Общо нетекущи активи:

Текущи активи

Текущи активи

Парични средства и еквиваленти

Разходи за бъдещи периоди

Общо текущи активи:

Сума на активите:

СОБСТВЕН КАПИТАЛ И ПАСИВИ

Собствен капитал

Основен капитал

Резерви

Други резерви

Общо:

Надплатена печалба/загуба

Нетна печалба/загуба за периода

Общо собствен капитал:

Нетекущи пасиви

Дългосрочни задължения

Общо:

Пасива по отсрочени данъци

Общо нетекущи пасиви:

Текущи пасиви

Търговски и други задължения

Задължения към персонала

Задължения към социално осигуряване

Общо:

Сума на пасивите

Общо собствен капитал и пасиви

Приложение	2011 г.	2010 г.
2.1	140	37
	140	37
2.3	3650	820
	3650	820
	3790	857
2.4	8	
2.7	20	12
	1	1
	29	13
	3819	870
	100	100
	518	518
	518	518
	(30)	(21)
	2,854	(9)
2.8	3,452	588
2.6	0	116
	0	116
1.2.9.	365	0
	365	116
	0	164
2.5	1	1
2.5	1	1
	2	166
	367	282
	3819	870

Дата на съставяне: 22.03.2012

Подписано от името на "Тракофин" АД

Съставител:

Валентина Станева

Представител:

Валентина Станева

Регистриран одитор отговорен за одита:

Мария Ваклинова

Дата на заверка: 15.05.2012

Отчетът за финансовото състояние следва да се изготвя заедно с приложения от стр. 1 до стр. 5, представяйки неразделна част от финансовия отчет

0353

Мария Ваклинова
Регистриран одитор



"ТРАКОФИН" АД

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

за годината приключваща на 31 декември 2011 г.

(всички суми са посочени в хиляди лева)

	Приложение	2011 г.	2010 г.
Нетни приходи от продажба	1.1.1	27	30
Общо приходи от основна дейност		27	30
Разходи за външни услуги	1.2.2	(3)	(2)
Разходи за персонала	1.2.2	(24)	(24)
Общо разходи за основна дейност		(27)	(26)
ПЕЧАЛБА ОТ ОСНОВНА ДЕЙНОСТ			4
Финансови приходи	1.1.3	3,660	-
Финансови разходи	1.2.7	(431)	(13)
ПЕЧАЛБА ПРЕДИ ОБЛАГАНЕ С ДАНИИ:		3,229	(9)
Отсрочен данък		365	
Общо разход за данък	1.2.9	365	
ПЕЧАЛБА СЛЕД ОБЛАГАНЕ С ДАНИИ:		2,864	(9)
НЕТНА ПЕЧАЛБА/ЗАГУБА за периода		2,864	(9)

Основен доход на акция в лева

28.64 -0.09

Дата на съставяне: 22.03.2012

Подписано от името на: "Тракофин" АД

Съставител:



Валентина Стазарева

Представяващ:



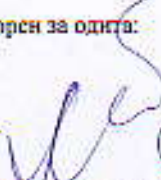
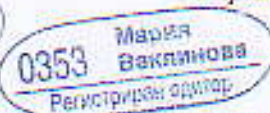
Валентина Стазарева



Регистриран одитор отговорен за одита:

Мария Ваклинова

Дата на заверка: 15.06.2012

Отчетът за годишния извънбалансов доход следва да се разглежда заедно с приложението от стр. 4 до стр. 5, представляващи неразделна част от финансовия отчет

ТРАКОФИН АД

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИЯ ПОТОК ПО ПРЕКИЯ МЕТОД за 2011 г.

(всички суми са посочени в хиляди лева)

	2011 г.	2010 г.
Парични потоци от основна дейност		
Постъпления от клиенти	27	30
Платения на доставчици и други	(3)	(2)
Платения свързани с персонала и осигурителните институции	(24)	(24)
Парични наличности, получени от основна дейност	-	4
Други постъпления/платения	(1)	-
Нетни парични наличности от основна дейност:	(1)	4

Парични потоци от инвестиционна дейност

Придобиване на дълготрайни активи	(103)	-
Придобиване на участия в дъщерни и асоциирани предприятия	410	-
Други парични потоци от инвестиционна дейност	(117)	-
Нетни парични наличности от инвест. дейност:	190	-

Парични потоци от финансова дейност

Платения по кредити	(346)	(4)
Други парични потоци от финансова дейност	165	4
Нетни парични наличности от финанс. дейност:	(181)	-
Нетно увеличение на паричните наличн. и еквивал:	8	4
Парични наличности и еквив. към нач. на периода:	12	8
Парични наличности и еквив. към края на периода:	20	12

Дата на съставяне: 22.03.2012

Подписано от името на: "Тракофин" АД

Съставител:

Валентина Ставрева

Регистриран одитор отговорен за одита: Мария Ваклинова

Дата на заверка: 15.06.2012

Представяващи:

Валентина Ставрева

0353 Мария Ваклинова
Регистриран одитор



Отчетът за промените паричните потоци следва да се разглежда заедно с приложения от стр. 1 до стр. 4, представящи неразделна част от финансовия отчет

ТРАКОФИН АД

ОТЧЕТ ЗА ПРОМЕНИТЕ В СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

за годината приключваща на 31 декември 2011 г.

(всички суми са посочени в хиляди лева)

	Основен капитал	Презмен резерв	Процентен резерв	Други резерви	Натрупана печалба/ загуба	Нетна печалба/ загуба за периода	Неконт. ролера участие	Общо собствен капитал
Сaldo на 31.12.2009 г.	100	-	-	518	(10)	(11)	-	597
Корекция на грешки и ефектът от промени в счетоводната политика	-	-	-	-	-	-	-	-
Сaldo на 01.01.2010 г. - коригирано	100	-	-	518	(10)	(11)	-	597
Нетна печалба/загуба за периода	-	-	-	-	-	(9)	-	(9)
Разпределение на печалбата в т.ч. за:	-	-	-	-	(11)	11	-	-
прехвърляне като неразпределена	-	-	-	-	(11)	11	-	-
Сaldo към 31.12.2010 г.	100	-	-	518	(21)	(9)	-	588
Корекция на грешки и ефектът от промени в счетоводната политика	-	-	-	-	-	-	-	-
Сaldo към 01.01.2011 г. - коригирано	100	-	-	518	(21)	(9)	-	588
Нетна печалба/загуба за периода	-	-	-	-	-	2,864	-	2,864
Разпределение на печалбата в т.ч. за:	-	-	-	-	(9)	9	-	-
прехвърляне като неразпределена	-	-	-	-	(9)	9	-	-
Сaldo към 31.12.2011 г.	100	-	-	518	(30)	2,864	-	3,452

Дата на съставяне: 22.03.2012г.

Подписано от името на: "Тракофин" АД

Съставител:

Валентина Ставрева

Регистриран одитор, отговорен за одита:

Мария Ваклинова

Дата на проверка: 15.06.2012

Представяващ:

Мария Ваклинова

0353

Регистриран одитор

Валентина Ставрева



Отчетът за промените в собствения капитал следва да се разглежда заедно с приложените от стр. 4 до стр. 5 представящи подробна част от финансовия отчет

ПОЯСНИТЕЛНИ СВЕДЕНИЯ ЗА ОПОВЕСТЯВАНЕ НА
СЧЕТОВОДНАТА ПОЛИТИКА НА “ТРАКОФИН” АД
гр. ХАСКОВО ЗА 2011г.

I. Учредяване и собственост

“ТРАКОФИН” АД е българско търговско дружество.

Учредено е на 06.05.1998г., регистрирано в търговския регистър на
Х О С по ф.дело №79/1998г.

При учредяването дружеството има :

- седалище: гр.Хасково пл.“Градска болница”1
- предмет на дейност –участие в приватизацията на „АГРО ЕЪР” АД,
чрез придобиване пакет от акции от същото, вътрешна и външна
търговия, търговско представителство и посредничество,
комисионни и др.
- капитал: 50000 лв. разпределен в 50000 бр.поименни акции с право
на глас.

С решение от 02.02.2004 г. е променено наименованието на дружеството
на „АГРО ФРУКТ ИНВЕСТ” АД.

На 03.09.2008г. дружеството е регистрирано в Търговския регистър.

С удостоверение № 20081209134917/09.12.2008г. се преименува на
“ТРАКОФИН” АД с основна дейност счетоводни услуги и се променя
седалището: гр. Хасково, пл. „Атлантически” ул. „Марин Дринов” № 4

Дружеството се представлява и управлява от изпълнителния директор
Валентина Милкова Ставрева.

Председател на СД Валентина Милкова Ставрева

Членове Венета Христова Виденова
Атанас Илиев Ангелов

Дружеството се представлява и управлява от изпълнителния директор
Валентина Милкова Ставрева

Към 31.12.2011 г. капиталът на дружеството е в размер на 100 000.00лв,
разпределени в 100 000 бр . обикновени поименни акции с номенална стойност
1лв.всяка със следната структура:

„ММКОНСУЛТ” ЕООД	99 999 бр.акции
ВАЛЕНТИНА М. СТАВРЕВА	1 бр.акции

II. Счетоводна политика

1.Общи положения

В съответствие с основния характер на дейността е разработена и прилаганата счетоводна политика.

Счетоводната политика, която "ТРАКОФИН" АД следва по отношение на отчетните обекти, съществена за дейността му и неговото финансово състояние е прилагана последователно и през предходните отчетни периоди, за обектите, които са съществували и доколкото не съществува необходимост от промяна поради влизането в сила на новия Закон за счетоводството.

Дружеството води своето текущо счетоводство и изготвя финансовите си отчети в съответствие с изискванията на българското търговско и счетоводно законодателство.

Отчетът е изготвен на основание на счетоводната конвенция за историческата цена и въз основа на счетоводното предположение за действащо предприятие, като последователно са прилагани и останалите счетоводни принципи определени в Закона за счетоводството и Националните счетоводни стандарти.

Всички данни за 2011г. и за 2010г. са представени в настоящия финансов отчет в хил.лв.

2.Сравнителни данни

Всички сравнителни данни са съпоставими с данните от 2010г.

III. Счетоводен баланс

1. Дълготрайни активи

2.1. Дълготрайни материални активи

Дълготрайните материални активи са оценени по цена на придобиване, образувана от покупната им стойност и допълнителните разходи, извършени по придобиването им и намалени с размера на начислената амортизация. Дружеството начислява амортизацията на ДА, съобразно полезния живот на отделните активи, определени от ръководството на дружеството за група активи. Амортизация не се начислява на земите и на активите, които са в процес на изграждане или доставка. За праг на същественост дружеството е приело стойност на ДМА над 700 лв.

През текущия отчетен период няма промяна в прилагания линеен метод на амортизация за всички МДА.

Дълготрайните нематериални активи

Дълготрайните нематериални активи се оценяват по цена на придобиване и намалени с размера на начислената амортизация.

2.3 Дългосрочни инвестиции

Дългосрочните инвестиции на дружеството са оценени по цена на придобиване, тъй като не се търгуват на борсата и ръководството не разполага с надеждна информация за справедливата им стойност.

Инвестицията се отчита по себестойността на метода

Дружеството е мажоритарен собственик на 70% от капитала на „АГРО ФРУКТ“ АД, придобити по Договор за покупко-продажба на акции, сключен с Министерство на транспорта 14.08.1998г., представляващи 35 000 бр. акции.

След увеличение на капитала на „АГРО ФРУКТ“ АД от 25.08.2003г., към 31.12.2003г., „АГРО ФРУКТ ИНВЕСТ“ АД притежава общо 70000 броя обикновени поименни акции на стойност 490 400 лв. в посоченото по-горе дружество. С решение от 27.04.2004г., капитала на „АГРО ФРУКТ“ АД беше увеличен, при което „АГРО ФРУКТ ИНВЕСТ“ АД придоби пропорционално още 70000 бр. акции. Към 31.12.2004г. фирмата притежава общо 140 000 бр. акции от „АГРО ФРУКТ“ АД на стойност 560 400 лв., а през 2009г. „Тракофин“ АД придобива още 1800 акции за 3600 лв. от капитала на „Агро Фрукт“ АД, стойността им е увеличена в размер на 704 000 лв., които ръководството е класифицирало като дългосрочни, тъй като не смята да се освобождава от тях в обозримо бъдеще. През 2010 г. „Тракофин“ АД придобива още 58 180 бр. акции на обща стойност 116 360 лв. в „Агро Фрукт“ АД, с което общата му инвестиция в „Агро Фрукт“ АД към 31.12.2010г. е в размер на 820 360,92 лв..

През 2011г. „Тракофин“ АД придобива нови 1 829 817 бр. акции по 2 лв. от вдигането на капитала на „Агро Фрукт“ АД, с което общия брой на акциите в „Агро Фрукт“ АД стават 2 029 797 бр. за 4 059 594 лв.

С договор за замяна на дружествени дялове с акции от 19.03.2011г. „Тракофин“ АД заменя акциите си в „Агро Фрукт“ АД с дялове в „Селекта ММ“ ЕООД в размер на 1 825 000 бр. за 3 650 000 лв.

С договор за продажба на акции от 18.08.2011г. „Тракофин“ АД продава остатъка от акциите си в „Агро Фрукт“ АД в размер на 204 797 бр. за 409 594 лв.

Към 31.12.2011г. „Тракофин“ АД притежава инвестиция в размер на 3 650 000 лв., която представлява 100% от капитала на „Селекта ММ“ ЕООД / 36 500 дяла по 100 лв. /

Материални запаси

Материалите при тяхната покупка са оценявани по цена на придобиване. При текущото потребление се оценяват по средно – претеглена цена.

Към 31.12.2011г. дружеството няма материални запаси.

2.4 Вземания

Вземанията в лева са оценени по стойността на тяхното възникване. Преглед на вземанията за обезценка се извършва от ръководството на дружеството в края на всяка година и ако има индикации за подобна обезценка, загубите се начисляват в отчета за приходите и разходите.

Към 31.12.2011г. дружеството има вземания от предоставен заем в размер на 8 хил. лв.

2.5 Краткосрочни задължения

Оценени са в лева по стойността на тяхното възникване.

Към 31.12.2011г. задълженията са в размер на 2 хил. лв. и са формирани от:

Задължения към бюджета	1 хил.лв.
Задължения към персонала	1 хил.лв.

2.6. Дългосрочни задължения

Оценени са в лева по стойност на тяхното възникване.

Към 31.12.2011г. дружеството няма задължения.

2.7 Парични средства

Паричните средства в лева са оценени по номиналната им стойност.

За нуждите на изготвянето на отчета за паричния поток в паричните средства и еквиваленти се включват всички налични парични средства в каси и в банки.

2.8 Капитал и резерви

Основният капитал е представен по неговата номинална стойност и съответства на актуалната му съдебна регистрация. Към 31.12.2011 г. основния капитал е в размер на 100 хил.лв. и е разпределен в 100 000 бр.поименни акции, всяка с номинална стойност от 1 лв., като към края на годината капитала е напълно внесен по номинал.

Собствения капитал на "ТРАКОФИН" АД е в размер 3 452 хил.лв. и е формиран от :

Основен капитал	- 100 хил.лв.
Резерви	- 518 хил.лв.
Натрупана загуба	- 30 хил.лв.
Печатба от текуща година	- 2 864 хил.лв.

I.V. Отчет за приходите и разходите

1.1.1 Приходи от дейността

Приходите се отчитат при спазване на счетоводния принцип за текущо начисляване, т.е. в момента на тяхното възникване, в съответствие с изискванията на Закона за счетоводството и НСС 18 "Признаване на приходи".

През 2011г. фирмата е извършвала стопанска дейност –счетоводни услуги от които е реализирала и своите приходи в размер на 27 хил.лв.

През 2011г. фирмата има отчетени приходи в размер на 3 660 х.лв. , които са образувани от придобиване на акции от „Агро Фрукт” АД /от вдигане на капитала му/, които по-късно „Тракофин” АД заменя за дялове в „Селекта ММ” ЕООД.

Общо приходите за 2011г. са в размер на 3 687 х.лв.

1.2.2.Разходи за дейността

При отчитане на разходите се спазва счетоводния принцип за текущо начисляване.

Разходите са начислени за периода , за който се отнасят при спазване на принципа на съпоставимост на приходите и разходите. За разходите за бъдещи периоди е осчетоводена пропорционалната сума от абонамент и застраховки.

Разходите са 27 хил.лв. и са формирани от услуги , такси, работни заплати и осигуровки и лихви по заеми в размер на 10 х.лв.

През 2011г. дружеството е получило заем в размер на 70 хил.лв. от „МЦ Европа“ ЕООД и 95235 лв. от „Селекта ММ“ ЕООД.

Дружеството има отчетени разходи 421 х.лв., от преценка на инвестиции.

1.1.3 Финансови приходи – 3660 х.лв.

1.2.7. Финансови разходи – 431 х.лв.

1.2.9 Данъчно облагане

Данъчното облагане на дружеството се извършва съгласно изискванията на българското законодателство.

Данъчната основа се изчислява като счетоводната печалба се преобразува съгласно ЗКПО за данъчни цели.

Отсрочените данъчни активи и пасиви се оценяват по данъчните ставки, които се очаква да бъдат в сила за периода, в който активът се реализира или пасивът се уреди, въз основа на данъчните ставки (и данъчни закони), действащи или влезли в сила, в значителна степен, към отчетната дата.

Към 31.12.2011г. дружеството е начислило отсрочен данък в размер на 365 х.лв.

V. Отчет за паричния поток – изготвен е по прекия метод, въз основа на информацията от счетоводните регистри.

Доходите на персонала са краткосрочни. Компенсационните отпуски са краткосрочни и ненатрупващи се.

През 2011г. дружеството не е било наемодател по лизингов договор .

През 2011г. дружеството не е получавало правителствени дарения и субсидии, не е ползвало преотстъпени данъци, не е осъществявало бизнес комбинации.

Дружеството няма инвестиционни имоти.

VI. Свързани лица

Предприятието осъществява сделки със свързани лица при пазарни условия - цената при сделки между свързани лица се определя в съпоставка с цената на сходни стоки и услуги, продадени на сходен икономически пазар на купувач, който не е свързан с купувача; този подход се прилага и при определяне на разходите за предоставяне на финансиране;

Събития настъпили след датата, към която е изготвен баланса:

Няма информация за коригиращи събития настъпили след датата на съставяне на ГСО.

Съставител:

/В.Ставрева/

Изп.директор:

/В.Ставрева/

