Приложение № 1 към НИС 1

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС

на "ТРАФИК БИЛД"ЕООД

към 31.12.2016г.

АКТИВ

РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (в хил. лв.) Текуща година	Предходна година	Бележка
а	1	2	
А. Записан, но невнесен капитал			
Б. Нетекущи (дълготрайни) активи			
I. Нематериални активи			
1. Продукти от развойна дейност			
2. Концесии, патенти, лицензии, търговски марки, програмни продукти и други	251	252	
3. Търговска репутация			
4. Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане			
Общо за група I:	251	252	
II. Дълготрайни материални активи			
1. Земи и сгради, в т.ч.:	659	423	
- земи	504	255	
- сгради	155	168	
2. Машини, производствено оборудване и апаратура	2 887	2 997	
3. Съоръжения и други	80	127	
4. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на	410	411	
Общо за група II:	4 036	3 958	
III. Дългосрочни финансови активи			
1. Акции и дялове в предприятия от група			
2. Предоставени заеми на предприятия от група	2	2	
3. Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия			
4. Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия			
5. Дългосрочни инвестиции	14	9	
6. Други заеми			
7. Изкупени собствени акции			
номинална стойност хил. лв	x	x	
Общо за група III:	16	11	
IV. Отсрочени данъци			
Общо за раздел Б:	4 303	4 221	
В. Текущи (краткотрайни) активи			
I. Материални запаси			
1. Суровини и материали	48	41	
2. Незавършено производство	19		
3. Продукция и стоки, в т.ч.:	579	477	
- продукция	574	472	
- стоки	5	5	
5. Предоставени аванси	3	19	
Общо за група I:	649	537	
II. Вземания			
1. Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:	85	96	
над 1 година			
2. Вземания от предприятия от група, в т.ч.:			
над 1 година			
3. Вземания, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:			
над 1 година			
6. Други вземания, в т.ч.:	0	9	
под 1 година	0	9	
над 1 година			
Общо за група II:	85	105	
III. Инвестиции			
1. Акции и дялове в предприятия от група			
2. Изкупени собствени акции			
номинална стойност хил. лв	x	x	
3. Други инвестиции			
Общо за група III:	0	0	
IV. Парични средства, в т.ч.:			
- брой	633	503	
- в безсрочни сметки (депозити)	2	14	
Общо за група IV:	635	517	
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ В:	1 369	1 159	
Г. Разходи за бъдещи периоди	17	17	
СУМА НА АКТИВА (А+Б+В+Г)	5 689	5 397	

ПАСИВ

РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (в хил. лв.) Текуща година	Предходна година	Бележка
а	1	2	
А. Собствен капитал			
I. Записан капитал	5	5	
II. Премии от емисии			
III. Резерв от последващи оценки			
IV. Резерви			
1. Законови резерви			
2. Резерв, свързан с изкупени собствени акции			
3. Резерв съгласно учредителен акт			
4. Други резерви			
Общо за група IV:	0	0	
V. Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т.ч.:			
- неразпределена печалба	1 092	1 038	
- непокрита загуба			
Общо за група V:	1 092	1 038	
VI. Текуща печалба (загуба)	5	54	
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ А:	1 102	1 097	
Б. Провизии и сходни задължения			
1. Провизии за пенсии и други подобни задължения			
2. Провизии за данъци, в т.ч.:			
- отсрочени данъци			
3. Други провизии и сходни задължения			
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ Б:	0	0	
В. Задължения			
1. Задължения към лизингови дружества, в т.ч.:	247	261	
до 1 година			
над 1 година	247	261	
2. Задължения към финансови предприятия, в т.ч.:	770	491	
до 1 година			
над 1 година	770	491	
3. Получени аванси, в т.ч.:	395	527	
до 1 година			
над 1 година	395	527	
4. Задължения към доставчици, в т.ч.:	312	255	
до 1 година			
над 1 година	312	255	
5. Задължения по облигации, в т.ч.:	0	0	
до 1 година			
над 1 година			
8. Задължения към предприятия от група, в т.ч.:	1 085	844	
до 1 година			
над 1 година	1 085	844	
7. Задължения, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:	0	0	
до 1 година	0		
над 1 година			
8. Други задължения, в т.ч.:	53	120	
- други задължения, в т.ч.	1	0	
до 1 година	1		
над 1 година			
- към персонала, в т.ч.:	18	15	
до 1 година	18	15	
над 1 година			
- осигурителни задължения, в т.ч.:	13	30	
до 1 година	13	30	
над 1 година			
- данъчни задължения, в т.ч.:	21	75	
до 1 година	21	75	
над 1 година			
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ В, в т.ч.:	2 682	2 498	
до 1 година	365	375	
над 1 година	2 497	2 123	
Г. Финансирания и приходи за бъдещи периоди, в т.ч.:	1 725	1 802	
- финансирания			
- приходи за бъдещи периоди	1 725	1 802	
СУМА НА ПАСИВА (А+Б+В+Г)	5 689	5 397	

дата на съставяне:
01.03.2017

Съставител: /СТЕФАНИ ИВАНОВА/

/ДОБРОМИР АНГЕЛОВ/

ОТЧЕТ
ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ
"ТРАФИК БИЛД"ЕООД
към 31.12.2016г.

НАИМЕНОВАНИЕ НА РАЗХОДИТЕ	Сума (в хил. лв.) Текуща година	Предходна година	Бележка
а	1	2	
А. Разходи			
1. Намаление на запасите от продукция и незавършено производство			
2. Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т.ч.:	579	1 109	
а) суровини и материали	377	600	
б) външни услуги	202	509	
3. Разходи за персонала, в т.ч.:	296	208	
а) разходи за възнаграждения	249	175	
б) разходи за осигуровки, в т.ч.:	47	33	
- осигуровки, свързани с пенсии			
4. Разходи за амортизация и обезценка, в т.ч.:	239	242	
а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.:	239	242	
- разходи за амортизация	239	242	
- разходи от обезценка			
б) разходи от обезценка на текущи (краткотрайни) активи			
5. Други разходи, в т.ч.:	108	72	
а) балансова стойност на продадените активи и суми с корективен характер	97	64	
б) провизии			
в) други разходи	11	8	
Общо разходи за оперативна дейност (1 + 2 + 3 + 4 + 5)	1 222	1 631	
6. Разходи от обезценка на финансови активи, включително инвестициите, признати като текущи (краткосрочни) активи, в т.ч.:			
- отрицателни разлики от промяна на валутни курсове			
7. Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч.:	94	79	
а) разходи, свързани с предприятия от група			
б) отрицателни разлики от операции с финансови активи			
в) разходи за лихви	84	73	
г) други финансови разходи	10	6	
Общо финансови разходи (6 + 7)	94	79	
Всичко разходи от обичайната дейност:	1 316	1 710	
8. Печалба от обичайна дейност	5	76	
9. Извънредни разходи		17	
Общо разходи (1 + 2 + 3 + 4 + 5 + 6 + 7 + 9)	1 316	1 727	
10. Счетоводна печалба (общо приходи - общо разходи)	7	59	
11. Разходи за данъци от печалбата	2	53	
12. Други данъци, алтернативни на корпоративния данък	0		
13. Печалба (10 - 11 - 12)	5	6	
ВСИЧКО (Общо разходи + 11 + 12 + 13)	1 323	1 786	

НАИМЕНОВАНИЕ НА ПРИХОДИТЕ	Сума (в хил. лв.) Текуща година	Предходна година	Бележка
А	1	2	
Б. Приходи			
1. Нетни приходи от продажби, в т.ч:	882	1 515	
а) продукция	160	394	
б) стоки			
в) услуги	702	1 121	
2. Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство	120	91	
3. Разходи за придобиване на активи по стопански начин	161		
4. Други приходи, в т.ч:	178	172	
- приходи от финансирания	77	77	
Общо приходи от оперативна дейност (1 + 2+ 3+ 4)	1 321	1 778	
5. Приходи от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:	0	7	
- приходи от участия в предприятия от група		7	
- други	0		
6. Приходи от други инвестиции и заеми, признати като нетекущи (дългосрочни) активи, в т.ч.:			
- приходи от предприятия от група			
- други			
7. Други лихви и финансови приходи, в т.ч:	0	1	
а) приходи от предприятия от група			
б) положителни разлики от операции с финансови активи			
в) положителни разлики от промяна на валутни курсове			
г) други финансови приходи	0	1	
Общо финансови приходи (5 + 6 + 7)	0	8	
Всичко приходи от обичайната дейност:	1 321	1 786	
8. Загуба от обичайна дейност			
9. Извънредни приходи	2		
Общо приходи (1 + 2 + 3 + 4 + 5 + 6 + 7 + 9)	1 323	1 786	
10. Счетоводна загуба (общо приходи - общо разходи)	0	0	
11. Загуба (10 + род 11 и 12 от раздел А)	0	0	
ВСИЧКО (Общо приходи + 11)	1 323	1 786	

Дата на съставяне: 01.03.2017

Съставител: СТЕФАНА ЙОРДАНОВА

Ръководител: ДОБРОМИР АНГЕЛОВ

"ТРАФИКБИЛД" ЕООД ТРАФИК * АКСАКОВО *

ОТЧЕТ
за паричните потоци по прекия метод
"ТРАФИК БИЛД"ЕООД
към 31.12.2016г.

(лева)

Наименование на паричните потоци	Текущ период			Предходен период		
	постъп ления	плащания	нетен поток	постъп ления	плащания	нетен поток
а	1	2	3	4	5	6
А. Парични потоци от основна дейност						
Парични потоци , свързани с търговски контрагенти	940	582	358	1812	1690	122
Парични потоци , свързани с краткосрочни финансови активи, държани за търговски цели			0			0
Парични потоци , свързани с трудови възнаграждения		267	-267		163	-163
Парични потоци , свързани с лихви, комисионни, дивиденти и други подобни			0			0
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики			0			0
Платени и възстановени данъци върху печалбата		1	-1		2	-2
Платени и възстановени други данъци		25	-25		14	-14
Плащания при разпределение на печалби			0			0
Други парични потоци от основна дейност	81	288	-207	3	15	-12
Всичко парични потоци от основна дейност (А)	*1021*	*1163*	*-142*	*1815*	*1884*	*-69*
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност						
Парични потоци, свързани с дълготрайни активи		133	-133	38	36	2
Парични потоци , свързани с краткосрочни финансови активи			0			0
Парични потоци , свързани с лихви, комисионни, дивиденти и други подобни			0	7		7
Парични потоци от бизнес комбинации - придобивания			0			0
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики			0			0
Други парични потоци от инвестиционна дейност			0			0
Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б)	*0*	*133*	*-133*	*45*	*36*	*9*
В. Парични потоци от финансова дейност						
Парични потоци от емитиране и обратно придобиване на ценни книжа			0			0
Парични потоци от допълнителни вноски и връщането им на собствениците			0			0
Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми	2148	1633	515	1773	1572	201
Парични потоци , от лихви, комисионни, дивиденти и други подобни		41	-41		62	-62
Плащания на задължения по лизингови договори		71	-71			0
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики			0			0
Други парични потоци от финансова дейност		10	-10		6	-6
Всичко парични потоци от финансова дейност (В)	*2148*	*1755*	*393*	*1773*	*1640*	*133*
Г. Изменения на паричните средства през периода (А+Б+В)	3169	3051	118	3633	3560	73
Д. Парични средства в началото на периода			517			444
Е. Парични средства в края на периода			635			517

Дата на съставяне: 01.03.2017

Съставител:
СТЕФАНА ЙОРДАНОВА

Ръководител
ДОБРОМИР АНГЕЛОВ

ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ
"ТРАФИК БИЛД"ЕООД
към 31.12.2016г.

Показатели	Записан капитал	Премии от емисии	Резерв от последващи оценки	РЕЗЕРВИ				Финансов резултат от минали години		Текуща печалба/ загуба	Общо собствен капитал	Бележка
				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							1038		54	1097	
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	1038	0	54	1097	
5. Изменения за сметка на собствениците, в т.ч.:	0	0	0	0	0	0	0	54	0	-54	0	
- увеличение								54		-54	0	
- намаление											0	
6. Финансов резултат за текущия период										5	5	
7. Разпределения на печалба, в т.ч.:											0	
- за дивиденти											0	
8. Покриване на загуба											0	
9. Последващи оценки на активи и пасиви	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
- увеличение											0	
- намаление											0	
10. Други изменения в собствения капитал											0	
11. Салдо към края на отчетния период	5	0	0	0	0	0	0	1092	0	5	1102	
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	1092	0	5	1102	

Дата на съставяне: 01.03.2017

Съставител: СТЕФАНА ЙОРДАНОВА

Ръководител: ДОБРОМИР АНГЕЛОВ

Справка
за нетекущите (дълготрайните) активи
"ТРАФИК БИЛД"ЕООД
към 31.12.2016г.

(хил.лв)

	ПОКАЗАТЕЛИ	Отчетна стойност на нетекущите активи				Последваща оценка		Преоценена стойност (4+5-6)	Амортизация				Последваща оценка		Преоценена амортизация в края на периода (11+12-13)	Балансова стойност в края на периода (7-14)	Бележка
		В началото на периода	на постъпили през периода	на излезли през периода	В края на периода (1+2-3)	Увеличение	Намаление		В нача-лото на периода	Начислена през периода	Отписана през периода	В края на периода (8+9-10)	Увели-чение	Нама-ление			
	a	1	2	3	4	5	6	10	8	9	10	11	12	13	14	15	16
I.	Нематериални активи																
1.	Продукти от развойна дейност				0			0				0			0	0	
2.	Концесии, патенти, лицензии, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи	255			255			255	3	1		4			4	251	
3.	Търговска репутация				0			0				0			0	0	
4.	Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане				0			0				0			0	0	
	Общо за група I:	255	0	0	255	0	0	255	3	1	0	4	0	0	4	251	
II.	Дълготрайни материални активи																
1.	Земи и сгради, в т.ч.	480	249	0	729			729	57	13	0	70			70	659	
	- земи	255	249	0	504			504				0			0	504	
	- сгради	225			225			225	57	13		70			70	155	
2.	Машини, производствено оборудване и апаратура	3448	90	24	3514			3514	451	176		627			627	2887	
3.	Съоръжения и други				0			0				0			0	0	
4	Транспортни средства	341	2		343			343	243	36		279			279	64	
5	Други дълготрайни активи	87			87			87	58	13		71			71	16	
4.	Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане	410	27	27	410			410				0			0	410	
	Общо за група II	4766	368	51	5083	0	0	5083	809	238	0	1047	0	0	1047	4036	
III.	Дългосрочни финансови активи																
1.	Акции и дялове в предприятия от група				0			0				0			0	0	
2.	Предоставени заеми на предприятия от група				0			0				0			0	0	
3.	Акции и дялове в асоциирани предприятия	2			2			2				0			0	2	
4.	Предоставени заеми, свързани с асоциирани предприятия				0			0				0			0	0	
5.	Дългосрочни инвестиции				0			0				0			0	0	
6.	Други заеми	9	9	4	14			14				0			0	14	
7.	Изкупени собствени акции				0			0				0			0	0	
	Общо за група III	11	9	4	16	0	0	16	0	0	0	0	0	0	0	16	
IV.	Отсрочени данъци				0			0				0			0	0	
	Общо нетекущи (дълготрайни) активи (I+ II+ III+ IV)	5032	377	55	5354	0	0	5354	812	239	0	1051	0	0	1051	4303	

Дата на съставяне: 01.03.2017

Съставител: СТЕФКА ЙОРДАНОВА

Ръководител: ДОБРОМИР АНГЕЛОВ

СПРАВКА

за оповестяване на счетоводната политика

на "ТРАФИК БИЛД"ЕООД

за 2016г

Дружеството прилага двустранно счетоводно отчитане на извършваните стопански операции през годината, в съответствие с изискванията, вкирани в Закона за счетоводството и приложимите Национални стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия, като се вземат под внимание и разпоредбите на данъчните закони.

1. МЕТОД ЗА АМОРТИЗАЦИЯ НА АМОРТИЗИРУЕМИ ДЪЛГ.АКТИВИ- ЛИНЕЕН

2. МЕТОД ЗА ОЦЕНКА НА МАТЕРИАЛНИТЕ ЗАПАСИ ПРИ ТЯХНОТО ПОТРЕБЛЕНИЕ- СРЕДНА ПРЕТЕГЛЕНА

3. ОТЧЕТНА СТОЙНОСТ НА МАТЕР. ЗАПАСИ КЪМ 31.12.2016г. 648531.19 ЛВ

4.ДЪЛГОТРАЙНИТЕ АКТИВИ -КЛАСИФИЦИРАТ СЕ КАТО ДА СЪГЛ.СС16
СТОЙНОСТЕН ПРАГ НА СЪЩЕСТВЕНОСТ-700,00ЛВ.
ПОДХОД ПРИ ОЦЕНКА НА ДА СЛЕД ПЪРВОНАЧ. ИМ ПРИЗНАВАНЕ: ПРЕПОРЪЧИТЕЛЕН
КОГАТО ПРЕДПРИЯТИЕТО ОЧАКВА БЪДЕЩА ИКОНОМ. ИЗГОДА ОТ НАПРАВЕНИТЕ ПОСЛЕДВАЩИ РАЗХОДИ ПО ДА СЕ КОРИГИРА БАЛАНСОВАТА СТОЙНОСТ НА АКТИВА. ВСИЧКИ ОСТАНАЛИ РАЗХОДИ СЕ ПРИЗНАВАТ В ПЕРИОДА, В КОЙТО СА НАПРАВЕНИ.

БАЛАНСОВА СТОЙНОСТ НА НМА КЪМ 31.12.2016г. 251341.79 ЛВ

ПОСТЪПИЛИ ПРЕЗ 2016г.в т.ч.:

ЗЕМЯ	0.00 ЛВ
СГРАДИ	0.00 ЛВ
МАШИНИ И СЪОРЪЖЕНИЯ	90638.98 ЛВ
СТОПАНСКИ ИНВЕНТАР	0.00 ЛВ
ТРАНСПОРТНИ СРЕДСТВА	2161.33 ЛВ
РАЗХОДИ ЗА ПРИДОБИВАНЕ НА НМА	0.00 ЛВ

ИЗЛЕЗЛИ ОТ СЪСТАВА ПРЕЗ 2016г.	0.00 ЛВ
РАЗХОДИ ЗА ПРИДОБИВАНЕ НА ДМА	0.00 ЛВ
ТРАНСПОРТНИ СРЕДСТВА	0.00 ЛВ

5. ПРИЗНАВАНЕ НА ПРИХОДИ
5.1 ПРИ ПРЕХВЪРЛЯНЕТО НА ЗНАЧИТЕЛНИТЕ РИСКОВЕ И ИЗГОДИ СВЪРЗАНИ СЪС СОБСТВЕНОСТТА НА СТОКИТЕ
5.2 ПРИ НЕЗАПАЗВАНЕ НА ЕФЕКТИВЕН КОНТРОЛ ВЪРХУ ПРОДАДЕНИТЕ СТОКИ
5.3 СУМАТА НА ПРИХОДА ОТ ПРОДАЖБИ МОЖЕ ДА БЪДЕ НАДЕЖДНО ИЗЧИСЛЕНА
5.4 ПРИЛАГАНЕ НА ПРИНЦИПА ЗА СЪПОСТАВИМОСТ М-У ПРИХОДИ И РАЗХОДИ, КАТО РАЗХОДИТЕ ТРЯБВА ДА МОГАТ ДА БЪДАТ НАДЕЖДНО ИЗЧИСЛЕНИ
5.5 ПРИХОДИТЕ СВЪРЗАНИ СЪС ИЗВЪРШВАНЕ НА УСЛУГИ СЕ ПРИЗНАВАТ СЛЕД КАТО СУМАТА НА ПРИХОДА МОЖЕ ДА БЪДЕ НАДЕЖДНО ИЗЧИСЛЕНА, ПРЕДПРИЯТИЕТО ИМА ИКОНОМ. ИЗГОДА,ЕТАПЪТ НА ЗАВЪРШЕНОСТ НА УСЛУГАТА КЪМ ДАТАТА НА БАЛАНСА МОЖЕ ДА СЕ ОПРЕДЕЛИ И РАЗХОДИТЕ НАПРАВЕНИ ПО СДЕЛКАТА МОГАТ ДА БЪДАТ ИЗМЕРЕНИ

6. ВАЖНИ КАТЕГОРИИ ПРИХОДИ :	1040197.35 ЛВ
*ОТ УСЛУГИ	702350.79 ЛВ
*ОТ ПРОДАЖБА НА ПРОДУКЦИЯ	159717.67 ЛВ
*ДРУГИ ПРИХОДИ В Т.Ч.	178128.89 ЛВ
- ОТ ФИНАНСИРАНИЯ	76943.88 ЛВ

7. КРАТКОСРОЧНИ ДОХОДИ НА ПЕРСОНАЛА ПРЕЗ 2016г. в т.ч.:	
ДОХОДИ НА ПЕРСОНАЛА ЗАЕТ ПО ТРУДОВИ ПРАВООТНОШЕНИЯ	295995.57 ЛВ
НЕИЗПЛАТЕНИ ДОХОДИ КЪМ ДАТАТА НА ИЗГОТВЯНЕ НА ОТЧЕТА	17351.50 ЛВ

8. ЗАДЪЛЖЕНИЯ КЪМ ФИНАНСОВИ ИНСТИТУЦИИ	
КЪМ БАНКИ	770296.54 ЛВ.
ЛИЗИНГОВИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ	247084.21 ЛВ.

9. ОСНОВНИ ФИНАНСОВИ ПОКАЗАТЕЛИ:

РЕНТАБИЛНОСТ НА ПРИХОДИТЕ ОТ ПРОДАЖБИ	0.004
РЕНТАБИЛНОСТ НА СОБСТВЕН КАПИТАЛ	1.004
РЕНТАБИЛНОСТ НА ПАСИВИТЕ	0.385
ЕФЕКТИВНОСТ НА РАЗХОДИТЕ	0.003
ЕФЕКТИВНОСТ НА ПРИХОДИТЕ	0.995
ОБЩА ЛИКВИДНОСТ	0.158
БЪРЗА ЛИКВИДНОСТ	0.049
АБСОЛЮТНА ЛИКВИДНОСТ	0.222
ФИНАНСОВА АВТОНОМНОСТ	0.385
ЗАДЛЪЖНЯЛОСТ	2.598

ВЯРНО С ОРИГИНАЛА

Дата на съставяне: 01.03.2017

Съставител:
СТЕФАНА ЙОСИФОВА

Управител:
ДЕНЕР ГЕОРГИЕВ ЕЛОВ

Бележки към годишния финансов отчет

1. Информация за дружеството

"ТРАФИКБИЛД" ЕООД е еднолично дружество с ограничена отговорност, вписано в Търговски регистър на Агенция по вписване Варна, собственост 100% на местно физическо лице.

1.1. Собственост и управление

Собственост - 100 % частна

Дружеството се представлява и управлява от Добромир Петров Ангелов.

1.2. Предмет на дейност

Предметът на дейността, съгласно дружественият договор е проучване и проектиране на пътни и други обекти; инженерингова дейност и икономически анализи в областта на строителството; строителство и ремонт на сгради и съоръжение; застрахователно агентство, посредничество при сключване на застрахователни договори, производство и търговия с бетон и бетонови изделия..

1.3. Структура на дружеството

Дружеството няма клонова система.

2. Основни положения от счетоводната политика на дружеството

2.1. База за изготвяне на финансовия отчет

Финансовият отчет на дружеството е изготвен в съответствие със ЗС и със СС за МСП(НСФОМСП) . Дружестото се е съобразило с всички стандарти и разяснения, които са приложими за неговата дейност към датата на изготвяне на настоящия финансов отчет.

Финансовият отчет е представен в хил. български лева, тъй като основните операции са в тази валута.

Настоящият годишен финансов отчет е изготвен при спазване на принципа на историческата цена, променена в определени случаи и оповестено на съответните места в приложението.

2.2. Сравнителни данни

Дружеството представя сравнителна информация в този финансов отчет за една предходна година (период).

Когато е необходимо, сравнителните данни се рекласифицират, за да се постигне съпоставимост спрямо промени в представянето в текущата година.

2.3. Отчетна валута

Функционалната и отчетна валута на дружеството е българският лев.

Паричните средства, вземанията и задълженията, деноминирани в чуждестранна валута се отчитат в левова равностойност на база валутния курс към датата на операцията и се преоценяват на годишна база като се използва официалният курс на БНБ на последния работен ден от годината.

2.4. Приходи

Приходите в дружеството се признават на база принципа на начисляване и до степента, до която стопанските изгоди се придобиват от дружеството и доколкото приходите могат надеждно да се измерят.

При продажбите на стоки приходите се признават, когато всички съществени рискове и ползи от собствеността на стоките преминават у купувача.

При предоставянето на услуги, приходите се признават, отчитайки етапа на завършеност на сделката към датата на баланса, ако този етап може да бъде надеждно измерен, както и разходите, извършени по сделката и разходите за приключването й.

2.5. Разходи

Разходите в дружеството се признават в момента на тяхното възникване и на база принципите на начисляване и съпоставимост.

Финансовите приходи и разходи се включват в отчета за приходи и разходи, като се посочват диференцирано в отчета за приходи и разходи и се състоят от:

- лихви
- банкови такси и комисионни.
- други финансови приходи

ВЯРНО С ОРИГИНАЛА

2.6. Дълготрайни материални активи

Дружеството прилага препоръчителния подход по СС 16 за оценка на дълготрайни материални активи.

Дълготрайните материални активи са представени в счетоводния баланс по цена на придобиване, намалена с натрупаната амортизация и загубите от обезценка.

Цената на придобиване включва покупната цена, вкл. митническите такси и всички преки разходи, необходими за привеждане на актива в работно състояние. Преките разходи са: разходи за подготовка на обекта, разходи за първоначална доставка и обработка, разходи за монтаж, разходи за хонорари на лица, свързани с проекта, невъзстановими данъци и др.

Дружеството е определило стойностен праг от 700 лв., под който придобитите активи независимо, че притежават характеристиката на дълготраен актив, се изписват като текущ разход в момента на придобиването им.

Последващи разходи

Последващите разходи, свързани с дълготраен материален актив, водещи до подобряване на бъдещата икономическа изгода от актива се отчитат като увеличение на балансовата му стойност.

При подмяна на разграничима част от дълготраен материален актив подменената част се отписва, а направеният разход за подмяната или подновяването на частта се отчита като придобиване на отделен актив.

Методи на амортизация

Дружеството използва линеен метод на амортизация на дълготрайните материални активи. Полезният живот по групи активи е както следва:

- сгради - 25 г.;
- машини и оборудване - 3 г.;
- автомобили - 4 г.;
- компютри - 2 г.;
- други дълготрайни активи - 7 г.

Начисляването на амортизацията започва от месеца, следващ месеца, в който амортизуемият актив е придобит или въведен в употреба.

2.7. Материални запаси

Материалните запаси се оценяват и представят във финансовия отчет по по-ниската от цената на придобиване и нетната реализируема стойност.

Разходите, които се извършват, за да доведат даден материален запас в неговото настоящо състояние и местонахождение се включват в себестойността (цената на придобиване). Това са всички доставни разходи - покупна цена, такси, транспортни разходи, невъзстановими данъци и др. разходи.

При употребата (продажбата) на материалните запаси се използва методът на средно-претеглената цена (себестойност).

Нетната реализируема стойност представлява приблизително определената продажна цена на даден актив в нормалния ход на стопанска дейност, намалена с приблизително определените разходи по довършването в търговски вид на този актив и приблизително определените разходи за реализация.

2.8. Търговски и други вземания

Търговските вземания се представят и отчитат по стойността на оригинално издадената фактура, намалена с размера на обезценката за несъбираеми суми.

Приблизителна оценка за съмнителни и несъбираеми вземания се прави, когато за събираемостта на цялата сума или на част от нея съществува висока

Приблизителна оценка за съмнителни и несъбираеми вземания се прави, когато за събираемостта на цялата сума или на част от нея съществува висока несигурност. Несъбираемите вземания се отписват изцяло, когато правните основания за това се установят.

2.9. Пари и парични еквиваленти

Паричните средства и еквиваленти включват касовите наличности и разплащателните сметки.

За целите на изготвянето на отчета за паричните потоци:

- паричните постъпления от клиенти и паричните плащания към доставчици са представени брутно, с включен ДДС (20%);
- платеният ДДС по покупки на дълготрайни активи се посочва като плащания към доставчици към паричните потоци от оперативна дейност, доколкото той участва и се възстановява заедно и в оперативните потоци на дружеството за съответния период.

ВЯРНО С ОРИГИНАЛА

2.10. Задължения към доставчици и други задължения

Задълженията към доставчици и другите текущи задължения се отчитат по стойността на оригиналните фактури (цена на придобиване), която се приема за справедливата стойност на сделката и ще бъде изплатена в бъдеще срещу получените стоки и услуги.

2.11. Лизинг

Финансов лизинг

Финансовият лизинг, при който се трансферира към дружеството съществената част от всички рискове и стопански ползи, произтичащи от собствеността върху актива под финансов лизинг, се капитализира в счетоводния баланс на лизингополучателя като се представя като имоти, машини и оборудване под лизинг по цена на незабавна продажба или ако е по-ниска - по настоящата стойност на минималните лизингови плащания. Лизинговите плащания съдържат в определено съотношение финансовия разход (лихвата) и припадащата се част от лизинговото задължение (главница), така че да се постигне постоянен лихвен процент за оставащата неизплатена част от главницата по лизинговото задължение. Придобитите под финансов лизинг активи се амортизират на база полезен живот на актива.

2.12. Пенсионни и други задължения към персонала по социалното и трудово законодателство

Трудовите и осигурителни отношения с работниците и служителите в дружеството се основават на разпоредбите на Кодекса на труда и на разпоредбите на действуващото осигурително законодателство.

Основно задължение на работодателя е да извършва задължително осигуряване на наетия персонал за пенсионното, здравно и срещу безработица осигуряване.

Размерите на осигурителните вноски се утвърждават конкретно със Закона за бюджета на ДОО за съответната година. Вноските се разпределят между работодателя и осигуреното лице в съотношение, което се променя ежегодно и е определено с осигурителния кодекс.

2.13. Собствен капитал

Определя се вида на дружеството - капиталовите дружества (акционерни, командитни, дружества с ограничена отговорност), са задължени да регистрират в търговския регистър определен минимален размер на капитал (основен капитал), който да служи като обезпечение на кредиторите на дружеството с оглед удовлетворяване на техните вземания. Съдружниците отговарят за задълженията на дружеството до размера на своето дялово участие в капитала и могат да претендират връщане на това участие само в производство по ликвидация или несъстоятелност.

2.14. Данъци върху печалбата

Текущ данък върху печалбата

Текущият данък върху печалбата е определен в съответствие с изискванията на българското данъчно законодателство - Закона за корпоративното подоходно облагане. Номиналната данъчна ставка е 10%.

2.15. Нетни приходи от продажби	**862 068.46 лв**
Приходите от продажба са:	
* приходи от пордажба на продукция;	159 717.67 лв
- приходи от услуги;	702 350.79 лв
- приходи от продажби на материали;	101 185.01 лв
* приходи от финансирания.	76 943.88 лв
- финансови приходи.-приходи от лихви разпл.сметки	442.69 лв
*приходи от съучастия	0.00 лв
2.16. Разходи за материали	0.00 лв
- разходи за основни материали	376 959.28 лв
2.17. Разходи за външни услуги	**202 302.90 лв**
- разходи по договори с подизпълнители	**45 402.00 лв**
- текущ ремонт машини и сграда	**15 686.23 лв**
- разходи по административно обслужване	**101 364.33 лв**
- разходи по движими и недвижимо имущество	**28 321.03 лв**
	11 529.31 лв
2.18. Разходи за персонала	**295 995.57 лв**
- разходи за заплати	248 738.54 лв
- разходи за СО	47 257.03 лв
2.19. Други разходи	**0.00 лв**

ТРОЙКАЛД ЕООД ТРОЙКА ВЕРНО С ОРИГИНАЛА

- балансова стойност на продадените активи 96 465.73 лв
- други разходи 11 190.92 лв

2.20. Финансови приходи и разходи

Дружеството е формирало финансови разходи от:
- разходи за лихви по банкови кредити
- разходи за лихви по търговски взаимоотношения
- разходи за лихви по държавни вземания
- разходи за лихви по лизингови договори
- разходи за банкови такси и комисионни
- разходи от преоценка на валута

Дружеството е формирало финасови приходи от платени лихви по разплащателни сметки в размер на 442.69 лв

2.21. Данъчно облагане

При формиране на финансовият резултат за данъчно облагане, дружеството е спазило изискванията на ЗКПО. С извършените разходи са намалени получените приходи за периода. За целите на данъчното облагане финансовият резултат се увеличава с начислените годишни счетоводни амортизации и разходите, непризнати за данъчни цели и увеличава с годишните данъчни амортизации.

2.22. Дълготрайни материални активи към 31.12.2016г

Материалните дълготрайни активи се отчитат в следните групи и подгрупи:	4 288 042.15 лв
Земи;	503 697.43 лв
Сгради;	155 207.79 лв
Машини и оборудване	2 887 405.40 лв
Транспортни средства	63 900.81 лв
Стопански инвентар	16 137.48 лв
НДМА	251 341.79 лв
Разходи за придобиване на ДМА	410 351.45 лв

2.23. Материални запаси

В състава на материалните запаси се включват материали, готова продукция,стоки,незавършено производство и предоставени аванси.	48 104.26 лв
- материали	48 104.26 лв
- незавършено производство	18 682.32 лв

2.24. Търговски вземания

ВЗЕМАНИЯТА в лева са оценяват по стойността на тяхното възникване, а вземанията в чуждестранна валута към датата на финансовия отчет – по заключителния курс на БНБ
Водят се аналитично по видове вземания и контрагенти:

- вземания от клиенти;	84 802.21 лв

2.25. Други вземания и предплатени разходи	**160.00 лв**
- данък за възстановяване	0.00 лв
-разчети със собственици	160.00 лв

2.26. Парични средства и парични еквиваленти

Паричните средства и еквиваленти включват касовите наличности и разплащателните сметки.

Разплащателни сметки -	2 094.38 лв
Парични средства в каса -	632 526.20 лв
Общо:	**634 620.58 лв**

2.27. Собствен капитал	**1 101 931.04 лв**
- основен капитал;	5 000.00 лв
- резерв от последващи оценки на активи;	0.00 лв
- други резерви;	0.00 лв
- натрупани печалби;	1 091 995.19 лв
- печалба за годината.	4 935.85 лв

ВЯРНО С ОРИГИНАЛА

2.28. Участия в капиталите на предприятие

* ТРАФИКБЕТОНИ- 50%	1 750.00 лв

2.29. Задължения към персонала и осигурителни предприятия **30 269.06 лв**

- Задълженията към персонала са свързани с отработени трудови възнаграждания. 17 351.50 лв
- Задълженията към осигурителни предприятия са свързани с начислени и неизплатени осигурителни вноски на персонала. 12 917.56 лв

2.30. Задължения за данъци

- За корпоративен данък	**22 174.52 лв**
- За данък добавена стойност	1 613.26 лв
- За ДОД върху работни заплати	15 723.55 лв
	4 837.71 лв

2.31. Задължения към доставчици

- задължения към доставчици;	**312 033.44 лв**
- аванси от клиенти.	312 033.44 лв
	0.00 лв

2.32. Задължения към свързани лица

Задълженията към свързани предприятия са във връзка с търговски заеми **1 049.95 лв**

2.33. Сделки със свързани лица

Осъществените сделки със свързани на дружеството лица не се отклоняват от действащите пазарни цени.

2.34. Условни задължения и ангажименти

- оперативни лизинги;	**0.00 лв**
- съдебни дела.	0.00 лв
	0.00 лв

2.35. Събития след датата на баланса

Към датата на съставяне на финансовия отчет няма настъпили събития, които биха повлияли върху финансовият резултат.

Дата на съставяне: 01.03.2017

Съставител:.....
СТЕФАНА ЙОРДАНОВА

Управител:.....
ДОБРОМИР ТРЕЛОВ

ВЯРНО С ОРИГИНАЛА