"ТРАКИЯ - РМ" ЕООД гр. ПЛОВДИВ

ОДИТОРСКИ ДОКЛАД ПО

ГОДИШНИЯ ФИНАНСОВ ОТЧЕТ

2007 г.

ДОКЛАД НА НЕЗАВИСИМИЯ ОДИТОР

До СОБСТВЕНИКА на "ТРАКИЯ - РМ" ЕООД гр. ПЛОВДИВ
ЕИК по Булстат 115 010 446

Доклад върху финансовия отчет

Ние извършихме одит на приложения финансовия отчет на "ТРАКИЯ - РМ" ЕООД гр. Пловдив, включващ счетоводния баланс към 31.12.2007 год. и отчет за приходите и разходите, отчет за промените в собствения капитал, отчет за паричните потоци за годината, завършваща на тази дата, както и обобщеното оповестяване на съществените счетоводни политики и други пояснителни приложения.

Отговорност на Ръководството за Финансовите отчети

Отговорността за изготвянето и достоверното представяне на този финансов отчет в съответствие с Националните счетоводни стандарти за финансови отчети на малки и средни предприятия 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 финансови отчети, които да 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 одиторско мнение върху този финансов отчет, основаващо се на извършения от нас одит. Нашият одит бе проведен в съответствие с професионалните изисквания на Международните одиторски стандарти. Тези стандарти налагат спазване на етичните изисквания, както и одитът да бъде планиран и проведен така, че ние да се убедим в разумна степен на сигурност доколко финансовият 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 грешка. При извършването на тези оценки на риска одиторът взема под внимание системата на вътрешен контрол, свързана с изготвянето и достоверното представяне на финансовия отчет от страна на Дружеството, за да разработи одиторски процедури, които са подходящи при тези обстоятелства, но не с цел изразявене на мнение относно ефективността на системата за вътрешен контрол на Дружеството. Одитът също така включва оценка уместността на прилаганите счетоводни политики и разумността на приблизителните счетоводни оценки, направени от ръководството, както и оценка на цялостното представяне във финансовия отчет.

Считаме, 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 31.12.2007 година, както и за получения финансов резултат от дейността и за паричните паричните потоци за годината, завършваща тогава в съответствие с Националното счетоводно законодателство.

Доклад върху други правни и регулаторни изисквания

Има съответствие между съдържанието на годишния доклад за дейността на Дружеството през 2007 год., изготвен съгласно изискванията на чл.33 от Закона за счетоводството и информацията, отразена в годишния финансов отчет за същия отчетен период.

07.03.2008 год.
гр. Пловдив
ул."Д-р Рашко Петров" №2

Регистриран одитор № 0326:

Тотка Баръмска

0326 Тотка Баръмска
Регистриран одитор

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС

Приложение № 1
към НСФО МСП № 1

"ТРАКИЯ - РМ" ЕООД
гр. ПЛОВДИВ, ул. "Бр. Бъкстон" № 138

АКТИВ	Сума (хил. лв.)	
РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Година	
	Текуща	Предходна
Раздел А: Дълготрайни (дългосрочни) активи		
Група I : Дълготрайни материални активи		
Земи (терени)	1 139	1 133
Сгради и конструкции	1 785	1 852
Машини и оборудване	79	69
Съоръжения	267	270
Транспортни средства	2 604	3 381
Основни стада		
Други дълготрайни материални активи	34	31
Разходи за придобиване и ликвидация на дълготрайни материални активи	2 692	2 394
Общо за група I :	8 580	9 130
Група II : Дълготрайни нематериални активи		
Права върху собственост		
Програмни продукти	2	1
Продукти от развойна дейност		
Други дълготрайни нематериални активи	29	
Общо за група II :	31	1
Група III : Дългосрочни финансови активи		
Дялове и участия, в т.ч. :	764	756
- дъщерни предприятия	764	756
- смесени предприятия		
- асоциирани предприятия		
- други предприятия		
Инвестиционни имоти		
Други дългосрочни ценни книжа		
Дългосрочни вземания, в ч.:		
- от свързани предприятия		
- търговски заеми		
- други дългосрочни вземания		
Общо за група III :	764	756
Група IV : Отсрочени данъци :		
Група V : Търговска репутация		
Положителна репутация		
Отрицателна репутация		
Общо за група V :		
Група VI : Разходи за бъдещи периоди :	70	
Общо за раздел А :	9 445	9 887
Раздел Б: Краткотрайни (краткосрочни) активи		
Група I : Материални запаси		
Материали	874	891
Продукция		52
Стоки		
Млади животни и животни за угояване		
Дребни продуктивни животни		
Незавършено производство	287	85
Други материални запаси		
Общо за група I :	1 161	1 018
Група II : Краткосрочни вземания		
Вземания от свързани предприятия		
Вземания от клиенти и доставчици	2 695	1 173
Вземания по предоставени търговски заеми		
Съдебни и присъдени вземания	45	53
Данъци за възстановяване	1	
Други краткосрочни вземания	1	3
Общо за група II :	2 742	1 229
Група III : Краткосрочни финансови активи		
Финансови активи в свързани предприятия		
Изкупени собствени дългови ценни книжа		
Краткосрочни ценни книжа	27	27
Благородни метали и скъпоценни камъни		
Други краткосрочни финансови активи		
Общо за група III :	27	27
Група IV : Парични средства		
Парични средства в брой	51	636
Парични средства в безсрочни депозити	706	508
Блокирани парични средства	49	49
Парични еквиваленти		
Общо за група IV :	806	1 191
Група V : Разходи за бъдещи периоди :	681	1 091
Общо за раздел Б :	5 417	4 556
Сума на актива (Раздел А + Раздел Б) :	14 862	14 443
В. Условни активи :		

0326 Тотка Бъръмска
Регистриран одитор

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС

Приложение № 1
към НСФО МСП № 1

"ТРАКИЯ - РМ" ЕООД
гр. ПЛОВДИВ, ул. "Бр. Бъкстон" № 136

ПАСИВ	Сума (хил. лв.)	
РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Година	
	Текуща	Предходна
Раздел А : Собствен капитал		
Група I : Основен капитал		
Записан капитал	399	399
Невнесен капитал		
Изкупени собствени акции		
Общо за група I :	399	399
Група II : Резерви		
Премии от емисии		
Резерв от последващи оценки на активите и пасивите	530	570
Целеви резерви, в т.ч :	2 949	400
- общи резерви		
- специализирани резерви		
- други резерви	2 949	400
Общо за група II :	3 479	970
Група III : Финансов резултат		
Натрупана печалба (загуба), в т.ч.:	2 282	1 117
- Неразпределена печалба	2 282	1 117
- Непокрита загуба		
Текуща печалба (загуба)	747	1 110
Общо за група III :	3 029	2 227
Общо за раздел А :	6 907	3 596
Раздел Б : Дългосрочни пасиви		
Група I : Дългосрочни задължения		
Задължения към свързани предприятия		
Задължения към финансови предприятия, в т.ч:		657
- към банки		657
Задължения по търговски заеми		
Задължения по облигационни заеми		
Други дългосрочни задължения	5 596	5 287
Общо за група I :	5 596	5 944
Група II : Отсрочени данъци :	1	
Група III : Приходи за бъдещи периоди и финансирания :		
Общо за раздел Б :	5 597	5 944
Раздел В : Краткосрочни пасиви		
Група I : Краткосрочни задължения		
Задължения към свързани предприятия		
Задължения към финансови предприятия :	219	
- в т.ч. към банки	219	
Задължения към доставчици и клиенти	715	438
Задължения по търговски заеми		3 578
Задължения към персонала	79	56
Задължения към осигурителни предприятия	30	23
Данъчни задължения	325	131
Други краткосрочни задължения	326	8
Провизии		
Общо за група I :	1 694	4 234
Група II : Приходи за бъдещи периоди и финансирания :	664	669
Общо за раздел В :	2 358	4 903
Сума за пасива (Раздел А + Раздел Б + Раздел В) :	14 862	14 443
Г. Условни пасиви :		

Дата: 07.03.2008 год.

Финансово-счетоводна къща „КАПИТАЛ" СК "КАПИТАЛ" гр. Пловдив

Съставител:

Ръководител: ХАЛИНА ПЕТРОВА

Заверил : ТОТКА МИНЕВА БАРЪМСКА

"ТРАКИЯ РМ" ЕООД ПЛОВДИВ

Приложение № 3
към НСФО МСП № 1

ОТЧЕТ
ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ
към
31-Декември-2007

"ТРАКИЯ - РМ" ЕООД
гр. ПЛОВДИВ, ул. "Бр. Бъкстон" № 136

НАИМЕНОВАНИЕ НА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ	Сума (хил. лв.) Година	
	Текуща	Предходна
А	1	2
А. Приходи от обичайната дейност		
I. Нетни приходи от продажби на:		
Продукция	271	203
Стоки		
Услуги	9 997	7 779
Други	763	1 024
Общо за група I:	11 031	9 006
II. Приходи от финансирания	5	8
в т. ч. от правителството		
III. Финансови приходи		
Приходи от лихви:		
в т.ч лихви от свързани предприятия		
Приходи от участия:		
в т.ч. от дивиденти		
Положителниразлики от операции с финансови активи и инструменти		
Положителни разлики от промяна на валутни курсове		
Други приходи от финансови операции		
Общо за група III:		
Б. Общо приходи от дейността (I + II + III)	11 036	9 014
В. Загуба от обичайната дейност		
IV. Извънредни приходи	11	4
Г. Общо приходи (Б + IV)	11 047	9 018
Д. Счетоводна загуба		
Е. Загуба (Д + V)		
Всичко (Г + Е)	11 047	9 018
А. Разходи от обичайната дейност		
I. Разходи по икономически елементи		
Разходи за материали	3 858	2 726
Разходи за външни услуги	3 438	2 107
Разходи за амортизации	1 286	1 184
Разходи за възнаграждения	669	522
Разходи за осигуровки	173	141
Други разходи, в т.ч:	84	148
- обезценка на активи		
- провизии		
Общо за група I:	9 508	6 830
II. Суми с корективен характер		
Балансова стойност на продадените активи (без продукция)	295	271
Разходи за придобиване и ликвидация на дълготрайни активи по стопански начин (-)		(26)
Изменения на запасите от продукция и незавърш. производство: увеличение (-) намаление (+)	(150)	395
Приплоди и прираст на животни		
Други суми с корективен характер: - увеличение (-) намаление (+)	(5)	
Общо за група II:	140	640
III. Финансови разходи		
Разходи за лихви:	504	210
в т.ч лихви от свързани предприятия		
Отрицателни разлики от операции с финансови активи и инструменти		
Отрицателни разлики от промяна на валутни курсове	1	1
Други разходи по финансови операции	54	30
Общо за група III	559	241
Б. Общо разходи за дейността (I + II + III)	10 207	7 711
В. Печалба от обичайна дейност	829	1 303
IV. Извънредни разходи		
Г. Общо разходи (Б + IV)	10 207	7 711
Д. Счетоводна печалба	840	1 307
V. Разходи за данъци от печалбата	93	197
Текущ данък от печалбата	92	196
Други разходи за данъци	1	1
Е. Печалба (Д - V)	747	1 110
Всичко (Г + V + Е)	11 047	9 018

Дата: 31.03.2008 год.

Финансово-счетоводна къща
СК "КАПИТАЛ" гр. Пловдив
ХАТИДЖА ПЕЙНЕВА

Съставител:

Ръководител:

Заверил:

0326 Тотка Баръмска
Регистриран одитор

ТОТКА МИНЕВА БАРЪМСКА

ТРАКИЯ РМ" ЕООД ПЛОВДИВ

"ТРАКИЯ - РМ" ЕООД
гр. ПЛОВДИВ, ул. "Бр. Бъкотов" № 138

ОТЧЕТ
ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ
към
31-Декември-2007

Приложение № 6
към НСФО МСП № 1

(хил.лв.)

Показатели	Основен капитал	РЕЗЕРВИ					ФИНАНСОВ РЕЗУЛТАТ		Резерв от преводи	Общо собствен капитал
		Премии от емисия	Резерв от последващ и оценки на активи и пасиви	ЦЕЛЕВИ РЕЗЕРВИ						
				Общи	Специални фонди	Други	Печалба	Загуба		
Салдо в началото на отчетния период	399		570			400	2 227			3 596
1. Изменения за сметка на собствениците, в т. ч.						2 549		x		2 549
- увеличение						2 549		x		2 549
- намаление								x		
2. Финансов резултат за текущия период	x	x	x	x	x	x	747			747
3. Разпределения на печалба		x	x					x		
в т. ч. за дивиденти	x	x	x	x	x	x		x		
4. Покриване на загуба		x	x							
5. Последващи оценки на дълготрайни материални активи, в т. ч:	x	x	(40)	x	x	x	40			
- увеличения	x	x		x	x	x	40			40
- намаления	x	x	(40)	x	x	x				(40)
6. Последващи оценки на финансови активи и инструменти, в т. ч.	x	x		x	x	x				
- увеличения	x	x		x	x	x				
- намаления	x	x		x	x	x				
7. Промени в счетоводната политика, грешки и други							15			15
8. Други изменения в собствения капитал										
Салдо към края на отчетния период	399		530			2 949	3 029			6 907
9. Промени от преводи на годишни финансови отчети на предприятия в чужбина										
10. Промени от преизчисляване на финансови отчети при свръхинфлация										
Преизчислен собствен капитал към края на отчетния период	399		530			2 949	3 029			6 907

Дата: 07.03.2008 год.

Съставител:

Финансово счетоводна къща "КАПИТАЛ" ООД Пловдив

Ръководител:
ХАЛИНА ПЕЙЧЕВА

0326 Тотка Баръмска
Регистриран одитор

Заверил:
ТОТКА МИНЕВА БАРЪМСКА

"ТРАКИЯ РМ" ЕООД ПЛОВДИВ

НСФО МСП № 1:

17.3. В статия "Промени в счетоводната политика, грешки и други" се посочва сумата, с която се коригира салдото на неразпределената печалба съгласно СС 8 - Нетни печалби или загуби за периода, фундаментални грешки и промени в счетоводната политика.

17.4. В статия "Други изменения в собствения капитал" се посочва сумата на увеличението на неразпределената печалба в резултат на отписване на резерва от последващи оценки на активите и пасивите.

17.5. Сумата по статия "Преизчислен собствен капитал" се получава, като към салдото в края на отчетния период се прибавят или изваждат сумите от промените при преводи на годишни финансови отчети на предприятия в чужбина;

17.6. В отчета за собствения капитал се записват и други промени, настъпили в капиталовите елементи в резултат на прилагането на други счетоводни стандарти.

17.7. При изготвяне на консолидирания отчет за собствения капитал към посочената в приложение № 6 схема се добавя колона "Малцинствено участие".

"ТРАКИЯ - РМ" ЕООД
гр. ПЛОВДИВ, ул. "Бр. Бъкстон" № 136

О Т Ч Е Т
ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ
по прекия метод
към
31-Декември-2007

Приложение № 1
към НСФО МСП № 7

(хил.лв)

Наименование на паричните потоци	Текущ период			Предходен период		
	Постъпления	Плащания	Нетен поток	Постъпления	Плащания	Нетен поток
А. Парични потоци от основна дейност						
Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	12 337	10 439	1 898	16 978	12 714	4 264
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи, държани за търговски цели						
Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения	5	820	(815)	12	635	(623)
Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденти и други подобни		3	(3)			
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики						
Платени и възстановени данъци върху печалбата		171	(171)		225	(225)
Плащания при разпределения на печалби						
Други парични потоци от основна дейност	71	19	52	102	225	(123)
Всичко парични потоци от основна дейност (А)	12 413	11 452	961	17 092	13 799	3 293
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност						
Парични потоци, свързани с дълготрайни активи	29	38	(9)	23	2 058	(2 035)
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи				36	9	27
Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденти и други подобни						
Парични потоци от бизнескомбинации - придобивания		8	(8)		756	(756)
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики						
Други парични потоци от инвестиционна дейност						
Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б)	29	46	(17)	59	2 823	(2 764)
В. Парични потоци от финансова дейност						
Парични потоци от емитиране и обратно придобиване на ценни книжа						
Парични потоци от допълнителни вноски и връщането им на собствениците	100	100		1 115	831	284
Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми	1 700	2 136	(436)	600		600
Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденти и други подобни		173	(173)		210	(210)
Плащания на задължения по лизингови договори		665	(665)		784	(784)
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики		1	(1)			
Други парични потоци от финансова дейност		54	(54)		28	(28)
Всичко парични потоци от финансова дейност (В)	1 800	3 129	(1 329)	1 715	1 853	(138)
Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)	14 242	14 627	(385)	18 866	18 475	391
Д. Парични средства в началото на периода			1 191			800
Е. Парични средства в края на периода			806			1 191

Дата: 07.03.2008 год.

Финансово-счетоводна къща „КАПИТАЛ" ЕК "КАПИТАЛ" гр. Пловдив

Съставител:

Ръководител:
ХАЛИНА ПЕЙЧЕВА

Заверил:
ТОТКА МИНЕВА БАРЪМСКА

"ТРАКИЯ - РМ" ЕООД ПЛОВДИВ

0326 Тотка Баръмска
Регистриран одитор

"ТРАКИЯ - РМ" ЕООД
гр. ПЛОВДИВ, ул. "Бр. Бъкстон" № 136

СПРАВКА
за дълготрайните (дългосрочните) активи
към
31-Декември-2007

Приложение № 7
към НСФО МСП №1
Елемент № 7.2

(хил.лв.)

Показатели	Отчетна стойност на дълготрайните 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)
	В началото на периода	На постъпили през периода	На излезли през периода	В края на периода (1 + 2 - 3)	Увеличение	Намаление		В началото на периода	Начислена през перида	Отписана през периода	В края на периода (8 + 9 - 10)	Увеличение	Намаление		
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
I. Дълготрайни материални активи															
1. Земи (терени)	1133	20	14	1139			1139	x	x	x	x	x	x	x	1139
2. Сгради и конструкции	2018		9	2009			2009	166	81	3	244			244	1765
3. Машини и оборудване	297	56	24	329			329	228	46	24	250			250	79
4. Съоръжения	325	15	1	339			339	55	17		72			72	267
5. Транспортни средства	5374	369	43	5700			5700	1993	1133	30	3096			3096	2604
6. Основни стада															
7. Др.дълготрайни материални активи	96	13	1	108			108	65	9		74			74	34
Обща сума I :	9243	473	92	9624			9624	2507	1286	57	3736			3736	5888
II. Дълготрайни нематериални активи															
1. Права върху собственост															
2. Програмни продукти	7	2		9			9	6	1		7			7	2
3. Продукти от развойна дейност															
4. Др.дълготр. нематериални активи		29		29			29								29
Обща сума II:	7	31		38			38	6	1		7			7	31
III. Дългосрочни финансови активи															
1. Дялове и участия в т.ч.:	756	8		764			764	x	x	x	x	x	x	x	764
- в дъщерни предприятия	756	8		764			764	x	x	x	x	x	x	x	764
- в смесени предприятия								x	x	x	x	x	x	x	
- в асоциирани предприятия								x	x	x	x	x	x	x	
- в други предприятия								x	x	x	x	x	x	x	
2. Инвестиционни имоти															
3. Други дългосрочни ценни книжа								x	x	x	x	x	x	x	
4. Дългосрочни вземания, в т.ч.:								x	x	x	x	x	x	x	
- от свързани предприятия								x	x	x	x	x	x	x	
- търговски заеми								x	x	x	x	x	x	x	

0326 Тонка Бирдъчева Регистриран одитор

"ТРАКИЯ - РМ" ЕООД
гр. ПЛОВДИВ, ул. "Бр. Бъкстон" № 136

СПРАВКА
за дълготрайните (дългосрочните) активи
към
31-Декември-2007

Приложение № 7
към НСФО МСП №1
Елемент № 7.2

(хил.лв.)

Показатели	Отчетна стойност на дълготрайните 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)
	В началото на периода	На постъпили през периода	На излезли през периода	В края на периода (1 + 2 - 3)	Увеличение	Намаление		В началото на периода	Начислена през перида	Отписана през периода	В края на периода (8 + 9 - 10)	Увеличение	Намаление		
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
- други дългосрочни вземания								x	x	x	x	x	x	x	
5. Отсрочени данъци								x	x	x	x	x	x	x	
Обща сума III:	756	8		764			764								764
IV. Търговска репутация															
1. Положителна репутация															
2. Отрицателна репутация															
Обща сума IV:															
Общ сбор (I+II+III+IV):	10006	512	92	10426			10426	2513	1287	57	3743			3743	6683

Дата: 07.03.2008 год.

Съставил:
СК "КАПИТАЛ" гр. Пловдив

Ръководител:
ХАЛИНА ПЕЙЧЕВА

Заверил:
ТОТКА МИНЕВА БАРЪМСКА

Тотка Баръмска 0326 Регистриран одитор

Забележка. Предприятията, които имат собствени дълготрайни материални активи в чужбина, представят отделна справка за всяка страна.

"ТРАКИЯ - РМ" ЕООД
гр. ПЛОВДИВ, ул. "Бр. Бъкстон" № 136

СПРАВКА
за вземанията, задълженията и провизиите
към
31-Декември-2007

Приложение № 7
към
НСФО МСП №1
Елемент № 7.3

А. ВЗЕМАНИЯ

(хил. лв.)

Показатели	Сума на вземанията	Степен на ликвидност	
		до една година	над една година
а.	1	2	3
I. Неенесен капитал			
II. Дългосрочни вземания			
1. Вземания от свързани предприятия в т.ч.:			
- предоставени заеми			
- други			
2. Вземания от предоставени търговски заеми			
3. Отсрочени данъци			
4. Други дългосрочни вземания в т.ч.:			
- финансов лизинг			
- аванси			
- други			
Всичко за II:			
III. Краткосрочни вземания			
1. Вземания от свързани предприятия в т.ч. от:			
- предоставени заеми			
- от продажби			
- други			
2. Вземания от клиенти	2 695	2 695	
3. Вземания от предоставени аванси			
4. Вземания от предоставени търговски заеми			
5. Съдебни вземания			
6. Присъдени вземания	45	45	
7. Данъци за възстановяване в т.ч.:	1	1	
- данъци от печалбата			
- данък върху добавена стойност			
- други данъци	1	1	
8. Други краткосрочни вземания в т.ч.:	1	1	
- по липси и начети			
- от социалното осигуряване			
- по рекламации			
- други	1	1	
Всичко за III:	2 742	2 742	
Общо вземания (I+II+III)	2 742	2 742	

0326 Тотка Бъръмска
Регистриран одитор

"ТРАКИЯ - РМ" ЕООД
гр. ПЛОВДИВ, ул. "Бр. Бъкстон" № 136

СПРАВКА
за вземанията, задълженията и провизиите
към
31-Декември-2007

Приложение № 7
към
НСФО МСП №1
Елемент № 7.3

Б. ЗАДЪЛЖЕНИЯ

(хил. лв.)

Показатели	Сума на задължението	Степен на изискуемост		Стойност на обезпечението
		до една година	над една година	
а.	1	2	3	4
I. Дългосрочни задължения				
1. Задължения към свързани предприятия в т.ч. от				
- заеми				
- доставки на активи и услуги				
2. Задължения към финансови предприятия в т.ч.:				
- към банки				
- просрочени до 3 години				
- просрочени над 3 години				
3. Задължения по получени търговски заеми				
4. Задължения по облигационни заеми				
5. Задължения по получени аванси				
6. Отсрочени данъци	1		1	
7. Други дългосрочни задължения в т.ч.:	5 596		5 596	
- по финансов лизинг	1 970		1 970	
Всичко за група I:	5 597		5 597	
II. Краткосрочни задължения				
1. Задължения към свързани предприятия в т.ч. от:				
- доставени активи и услуги				
- дивиденти				
2. Задължения към финансови предприятия в т.ч.:	219	219		
- към банки	219	219		
- просрочени				
3. Задължения по търговски заеми				
4. Задължения към доставчици	715	715		
5. Задължения по получени аванси				
6. Задължения към персонала	79	79		
7. Данъчни задължения	325	325		
- данъци от печалбата	8	8		
- данък върху добавената стойност	306	306		
- други данъци	11	11		
8. Задължения към осигурителни предприятия	30	30		
- социално осигуряване	19	19		
- здравно осигуряване	4	4		
- други	7	7		
9. Други краткосрочни задължения в т.ч.:	326	326		
- неплатени лихви	275	275		
Всичко за група II:	1 694	1 694		
Общо задължения (I+II)	7 291	1 694	5 597	

В. ПРОВИЗИИ

(хил. лв.)

Показатели	В началото на	Увеличение	Намаление	В края на
а.	1	2	3	4
1. Провизии за правни задължения				
2. Провизии за конструктивни задължения				
3. Други провизии				
Обща сума: (1+2+3)				

Забележка: Вземанията и задълженията от и към чужбина се посочват в отделна справка за всяка страна.

Дата: 07.03.2008 год

Финансово-счетоводна къща „КАПИТАЛ" Пловдив

Съставител:
СК "КАПИТАЛ" гр. Пловдив

Ръководител
ХАЛИНА ПЕЙЧЕВА

Заверил:
ТОТКА МИНЕВА БАРЪМСКА

"ТРАКИЯ - РМ" ЕООД ПЛОВДИВ

0326 Тотка Баръмска Регистриран одитор

"ТРАКИЯ - РМ" ЕООД
гр. ПЛОВДИВ, ул. "Бр. Бъкстон" № 136

СПРАВКА
за ценните книжа
към
31-Декември-2007

Приложение № 7
към НСФО МСП №1
Елемент № 7.3

(хил. лв.)

Показатели	Вид и брой на ценните книжа			Стойност на ценните книжа			
	Обик-новени	Привиле-гировани	Конверти-руеми	Отчетна стойност	Преоценка		Преоценена стойност (4+5-6)
					Увеличение	Намаление	
а	1	2	3	4	5	6	7
I. Краткосрочни финансови активи в ценни книжа							
1. Акции							
2. Изкупени собствени акции							
3. Облигации							
4. Изкупени собствени облигации							
5. Държавни ценни книжа	27			27			27
Общо сума I:	x	x	x	27			27
II. Дългосрочни финансови активи в ценни книжа							
1. Акции							
2. Облигации							
3. Държавни ценни книжа							
4. Инвестиционни бонове							
5. Други документи и права							
Общо сума II:	x	x	x				

Забележка: Предприятията, които притежават чуждестранни ценни книжа с характер на дългосрочни инвестиции, съставят отделна справка за всяка страна.

Дата: 07.03.2008 год

Финансово-счетоводна къща „КАПИТАЛ" Пловдив

Съставител:
СК "КАПИТАЛ" гр. Пловдив

Ръководител:
ХАЛИНА ПЕЙЧЕВА

"ТРАКИЯ РМ" ЕООД ПЛОВДИВ

Заверил:
ТОТКА МИНЕВА БАРЪМСКА

0326 Тотка Баръмска
Регистриран одитор

"ТРАКИЯ - РМ" ЕООД
гр. ПЛОВДИВ, ул. "Бр. Въкстон" № 136

СПРАВКА
за участията в капиталите на други предприятия
към
31-Декември-2007

Приложение № 7
към НСФО МСП №1
Елемент № 7.5
хил. лв.

	Наименование и седалище на предприятията, в които са съучастията	Размер на съучастието	Процент на съучастието в капитала на другото предприятие	Съучастие в ценни книжа приети за търговия на фондова борса	Съучастие в ценни книжа, неприети за търговия на фондовата борса
	а	1	2	3	4
А.	В страната				
I.	В дъщерни предприятия				
1	"Термотехника" гр. Пловдив	764	95%		
2					
3					
4					
	Обща сума I:	764	x		
II.	В смесени предприятия				
1					
2					
3					
4					
	Обща сума II:		x		
III.	В асоциирани предприятия				
1					
2					
3					
4					
	Обща сума III:		x		
IV.	В други предприятия				
1					
2					
3					
4					
	Обща сума IV:		x		
	Обща сума за страната (I+II+III+IV)	764	x		
Б.	В чужбина				
I.	В дъщерни предприятия				
1					
2					
3					
4					
	Обща сума I:		x		
II.	В смесени предприятия				
1					
2					
3					
4					
	Обща сума II:		x		
III.	В асоциирани предприятия				
1					
2					
3					
4					
	Обща сума III:		x		
IV.	В други предприятия				
1					
2					
3					
4					
	Обща сума IV:		x		
	Обща сума за чужбина (I+II+III+IV)		x		

Дата:

Съставител: Финансово-счетоводна къща „КАПИТАЛ" СК "КАПИТАЛ" гр. Пловдив

Ръководител: ХАЛИНА ПЕЙЧЕВА

Заверил: ТОТКА МИНЕВА БАРЪМСКА

"ТРАКИЯ РМ" ЕООД ПЛОВДИВ

0326 Тотка Баръмска Регистриран одитор

"ТРАКИЯ - РМ" ЕООД
гр. ПЛОВДИВ, ул. "Вр. Бъкстон" № 136

СПРАВКА
за приходите и разходите от лихви
към
31-Декември-2007

Приложение № 7
към
НСФО МСП №1
Елемент № 7.6
хил.лв

Показатели	Сума	
	начислени	платени/получени
I. ПРИХОДИ ОТ ЛИХВИ		
1. Лихви по разплащателни и депозитни сметки		
2. Лихви по предоставени дългосрочни заеми		
3. Лихви по предоставени краткосрочни заеми		
4. Лихви по търговски вземания		
5. Други лихви		
Обща сума на приходите от лихви (1+2+3+4+5):		
II. РАЗХОДИ ЗА ЛИХВИ		
1. Лихви по краткосрочни заеми в т.ч. по:	52	52
- редовни заеми в левове	52	52
- просрочени заеми в левове		
- редовни заеми във валута		
- просрочени заеми във валута		
2. Лихви по дългосрочни заеми в т.ч.по:	172	172
- редовни заеми в левове	172	172
- просрочени заеми в левове		
- редовни заеми във валута		
- просрочени заеми във валута		
3. Лихви по дългове, свързани с дялово участие		
4. Лихви по неизплатени заплати в срок		
5. Лихви по държавни вземания		
6. Лихви по търговски задължения		
7. Други лихви	280	5
Обща сума на разходите за лихви (1+2+3+4+5+6+7)	504	229

Дата:
07.03.2008 год.

Финансово-счетоводна къща „КАПИТАЛ" Пловдив

Съставител:
СК "КАПИТАЛ" гр. Пловдив

Ръководител:
Варорди
ХАЛИНА ПЕЙЧЕВА

"ТРАКИЯ РМ" ЕООД ПЛОВДИВ

ЗА ... ДОКЛАД

0326 Тотка Баръмска
Регистриран одитор

"ТРАКИЯ - РМ" ЕООД
гр. ПЛОВДИВ, ул. "Бр. Бъкстон" № 136

С П Р А В К А
за извънредните приходи и разходи
към
31-Декември-2007

Приложение № 7
към НСФО МСП №1
Елемент № 7.7

хил. лв.

Показатели	СУМА
а	1
I. ИЗВЪНРЕДНИ ПРИХОДИ	
1. Получени застрахователни обещетения	11
2. Други	
Обща сума I:	11
II. ИЗВЪНРЕДНИ РАЗХОДИ	
1. Разходи от природни и други бедствия	
2. Разходи от принудително отчуждаване на активи	
3. Други	
Обща сума II:	

Дата: 07.03.2008 год.

Съставител:
СК "КАПИТАЛ" гр. Пловдив

Ръководител:
ХАЛИНА ПЕЙЧЕВА

Заверил:
ТОТКА МИНЕВА БАРЪМСКА

Финансово-счетоводна къща „КАПИТАЛ" Пловдив

"ТРАКИЯ РМ" ПЛОВДИВ

0326 Тотка Бъръмска

"ТРАКИЯ - РМ" ЕООД
гр. ПЛОВДИВ, ул. "Бр. Бъкстон" № 136

СПРАВКА
за финансовите резултати
към
31-Декември-2007

Приложение № 7
към
НСФО МСП №1
Елемент № 7.8

(хил.лв)

Показатели	Сума
а.	1
А. Неразпределена печалба	
I. Неразпределена печалба към 01.01.	1 117
II. Увеличение на неразпределената печалба за сметка на:	
1. Печалбата от предходната година	1 110
2. Приложение на препоръчителния подход за отразяване на грешки, промени в счетоводната политика и др.	16
3. Прехвърляне на резерв от последваща оценка на активи	
4. Други източници	40
Обща сума II:	1 166
III. Разпределение на печалбата от минали години:	
1. За покриване на загуба от минали години	
2. За резерви	
3. За дивиденти в т.ч.:	
- за държавата	
4. За увеличаване на основния капитал	
5. За други цели	
Обща сума III:	
IV. Неразпределена печалба към 31.12.	2 282
Б. Непокрита загуба	
I. Непокрита загуба към 01.01	
II. Увеличение на загубата за сметка на:	
1. Прехвърляне на загуба от предходната година	
2. Други	
Обща сума II:	
III. Покриване на загуби от минали години за сметка на:	
1. Неразпределена печалба от минали години	
2. Резерви	
3. Основен капитал	
Обща сума III:	
IV. Непокрита загуба към 31.12.	
В. Финансов резултат от текущата година	
1. Печалба	747
2. Загуба	

Забележка: В справката се оповестява разпределението на печалбата от минали години (покриване на загуби от минали години) без печалбата (загубата) от текущата година, посочена в раздел "Собствен капитал" "Финансов резултат".

Дата:
07.03.2008 год.

Съставител:
СК "КАПИТАЛ" гр. Пловдив

Ръководител:
ХАЛИНА ПЕЙЧЕВА

Заверил:
ТОТКА МИНЕВА-БАРЪМСКА

Финансова къща „КАПИТАЛ" гр. Пловдив

ТРАКИЯ РМ" ЕООД ПЛОВДИВ

0326 Тотка Баръмска
Регистриран одитор

"ТРАКИЯ - РМ" ЕООД
гр. ПЛОВДИВ, ул. "Бр. Бъкстон" № 136

СПРАВКА
за активите и пасивите по отсрочени данъци
към
31-Декември-2007

Приложение № 7
към НСФО МСП №1
Елемент № 7.9

(хил.лв)

№	Видове временни разлики, данъчни загуби и кредити	Размер на временната разлика, данъчната загуба или кредит	Актив по отсрочени данъци	Пасив по отсрочени данъци
а	1	2	3	4
I	**В НАЧАЛОТО НА ГОДИНАТА**			
А	Намаляеми			
1	Разлика между счетоводната и данъчната амортизация			
2	Провизии за компенсируеми ПО	38	4	
3				
4				
5				
6				
	ОБЩО А: (1+2+3+4+5+6)	38	4	
Б.	Облагаеми			
1	Разлика между счетоводната и данъчната амортизация	42		4
2				
3				
4				
5				
6				
	ОБЩО Б: (1+2+3+4+5+6)	42		4
В.	Данъчни загуби			
Г.	Данъчни кредити			
II	**ИЗМЕНЕНИЯ ПРЕЗ ГОДИНАТА (възникнали и признати през годината)**			
А	Намаляеми			
1	Разлика между счетоводната и данъчната амортизация			
2	Провизии за компенсируеми ПО	10	1	
3				
4				
5				
6				
	ОБЩО А: (1+2+3+4+5+6)	10	1	
Б.	Облагаеми			
1	Разлика между счетоводната и данъчната амортизация	17		2
2				
3				
4				
5				
6				
	ОБЩО Б: (1+2+3+4+5+6)	17		2
В.	Данъчни загуби			
Г.	Данъчни кредити			
III	**КОРЕКЦИИ**			
А	Намаляеми			
1	Разлика между счетоводната и данъчната амортизация			
2	Провизии за компенсируеми ПО			
3				
4				
5				
6				
	ОБЩО А: (1+2+3+4+5+6)			
Б.	Облагаеми			
1	Разлика между счетоводната и данъчната амортизация			
2				
3				
4				
5				
6				
	ОБЩО Б: (1+2+3+4+5+6)			
В.	Данъчни загуби			
Г.	Данъчни кредити			
IV	**В КРАЯ НА ГОДИНАТА (I + II + III)**			
А	Намаляеми			
1	Разлика между счетоводната и данъчната амортизация			
2	Провизии за компенсируеми ПО	48	5	
3				
4				
5				
6				
	ОБЩО А: (1+2+3+4+5+6)	48	5	
Б.	Облагаеми			
1	Разлика между счетоводната и данъчната амортизация	59		6
2				
3				
4				
5				
6				
	ОБЩО Б: (1+2+3+4+5+6)	59		6
В.	Данъчни загуби			
Г.	Данъчни кредити			

Забележки:

1 В раздел II изменението на сумите на временните разлики, данъчните загуби и кредити и сумите на активите и пасивите по отсрочени данъци се посочват нетно (компенсирано като разлика между възникналите и признатите през годината).

2 В раздел III се посочва корекцията на сумата на активите и пасивите по отсрочени данъци спрямо предходния отчетен период или предходната данъчна година.

3 В раздели II и III изменението и корекциите на сумите на временните разлики, данъчните загуби и кредити и сумите на активите и пасивите по отсрочени данъци се посочват като:

√ Положителна величина, когато изменението/корекцията води до увеличение на сумата в края на годината, спрямо сумата в началото на годината;

√ Отрицателна величина, когато изменението/корекцията води до намаление на сумата в края на годината, спрямо сумата в началото на годината;

Финансово-счетоводна кръжка „КАПИТАЛ"
Дата: гр. Пловдив

Съставител:
СК "КАПИТАЛ" гр. Пловдив

Ръководител:
ХАЛИНА ПЕЙЧЕВА

Заверил:
ТОТКА МИНЕВА БАРЪМСКА

"ТРАКИЯ РМ" ЕООД ПЛОВДИВ

0326 Тотка Бъръмска
Регистриран одитор

ПРИЛОЖЕНИЕ КЪМ ФИНАНСОВИЯ ОТЧЕТ НА "ТАРИЯ – РМ" ЕООД – ПЛОВДИВ

към 31 декември 2007 година

1. Учредяване и регистрация

"Тракия - РМ" ЕООД е регистриран с Решение № 11892/31.10.1991 година на Пловдивския Окръжен съд и е един от правоприемниците на ДФ "Редки метали". Собственик на капитала на "Тракия - РМ" ЕООД, гр. Пловдив е "КОЛЛО" ООД - Пловдив, пререгистрирано с Решение № 5518/31.08.2004 година на Пловдивски окръжен съд. Дружеството се състои от Централно управление с адрес гр. Пловдив, ул. "Братя Бъкстон" № 136 и обекти в гр. Хасково, гр. Долна баня, гр. Велинград /м. Селище/, с. Стряма.

Основна дейност на "Тракия - РМ" ЕООД е изграждане на екологични обекти. В дружеството работят висококвалифицирани кадри, инженери и специалисти в областта на строителството, транспорта, сондажната дейност, земеделието и др.

Дружеството има внедрена интегрирана система за управление, включваща три международни стандарта: ISO9001:2000 - за управление на качеството, ISO 14001:2004 -за управление на околната среда и OHSAS18001:2002 - за управление на здравословни и безопасни условия на труд.

През 2006 год. дружеството придобива значителна част от капитала на "Термотехника" АД и днес притежава 95% от него.

Настоящият финансов отчет е одобрен от общото събрание на "Тракия – РМ" ЕООД.

2. Счетоводна политика

2.1. База за изготвяне

Дружеството води своето текущо счетоводство и изготвя финансовите си отчети в съответствие с изискванията на Закона за счетоводството и Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия на Република България.

Настоящият годишен финансов отчет е изготвен при спазване принципа на историческата цена, модифициран в определени случай с преоценката на някои активи и пасиви по тяхната справедлива стойност.

Всички данни оповестени за 2007 и за 2006 години са представени в настоящия финансов отчет в хиляди лева /хил.лв./.

2.2. Сравнителни данни

Някои от перата в баланса, в отчета за приходите и разходите и в отчета за паричния поток, представени във финансовия отчет за 2006 година, в настоящия отчет са рекласифицирани с цел да се получи по-добра съпоставимост с данните за 2007 година.

2.3. Действащо предприятие

Финансовият отчет е изготвен на основата на презумпцията за действащо предприятие.

Към 31 декември 2007 предприятието е отчело печалба в размер на 747 хиляди лева.

2.4. Управление на финансовите рискове

Фактори на финансовите рискове

Дейността на дружеството е изложена на множество финансови рискове, включващи ефектите от промяната на валутните курсове, лихвените проценти по търговските и банковите кредити, залози срещу вземания и кредитни периоди, предоставяни на клиенти.

2.4.1 Риск от курсови разлики

Дейността на дружеството се осъществява изцяло в България и понастоящем не е изложена на риск от курсови разлики

2.4.2. Лихви по търговски и банкови кредити

За финансиране на стопанската си дейност дружеството използва банкови и търговски кредити. Банковите кредити се обезпечават със ипотеки на недвижими имоти. Годишната лихва по банковите кредити варира в рамките на 11 -14 %.Търговските кредити са от български дружества и не се обезпечават. Лихвата е съобразена с банковия кредит.

2.4.3. Кредитни рискове

Дружеството предоставя кредитни периоди на по-големите си клиенти от една седмица до 60 дни. *То обезпечава своите вземания посредством задържане на документите по сделката до момента на издължаване на сумата от страна на клиента.* От своя страна дружеството ползва кредитни периоди в рамките на две седмици, предоставени му от неговите доставчици.

2.4.4. Ликвидност

Ръководството на дружеството поддържа достатъчно свободни парични наличности с цел осигуряване на постоянна ликвидност.

2.5. Дефиниция и оценка на елементите на счетоводния баланс

2.5.1. 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 са намалени с размера на начисленатa амортизация. Активите, наети по договори за финансов лизинг са признати в счетоводния отчет на дружеството по тяхната справедлива цена към датата на придобиването, а съответстващото задължение към наемодателя е представено в баланса като дългосрочен пасив. Финансовите разходи, които представляват разликата между общата сума на наемните плащания и справедливата стойност на наетите активи се включва в отчета за приходи и разходи, съгласно договорните условия, така че представлява един постоянен периодичен процент на начисление върху оставащото задължение за всяка година.

2.5.2. Дълготрайни нематериални активи

Дълготрайните нематериални активи са оценени по тяхната цена на придобиване, намалена с начисленатa амортизация.

2.5.3. 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.

2.5.4. Материални запаси

Материалните запаси при тяхната покупка са оценявани по цена на придобиване. В края на годината не е правена преоценка. Оценката при потреблението им е извършвана по метода на средно претеглената стойност. Незавършеното производство е оценено по стойността на основните производствени разходи.

2.5.5. Вземания

Вземанията в лева са оценени по стойността при тяхното възникване, а тези деноминирани в чуждестранна валута – по заключителния курс на БНБ към 31 декември 2007г, 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.

2.5.6. Парични средства

Паричните средства в лева са оценени по номиналната им стойност, а паричните средства, деноминирани в чуждестранна валута – по заключителния курс на БНБ към 31 декември 2007.
За целите на съставянето на отчета за паричния поток парите и паричните еквиваленти са представени като не блокирани пари в банки и в каса.

2.5.7. Разходи за бъдещи периоди

Представени са разходи, които са предплатени през настоящата, но се отнасят за следващата отчетна година.

2.5.8. Основен капитал

Основният капитал е представен по неговата номинална стойност и съответства на актуалната му съдебна регистрация. Към 31 декември 2007 год. внесеният напълно основен капитал е в размер на 399 хил.лв.

2.5.9. Преоценъчен резерв
Като преоценъчен резерв в баланса на дружеството е представен резултатът от извършваните през предходни години преоценки до справедливата стойност на част от притежаваните от дружеството дълготрайни материални активи. Преоценъчният резерв се признава директно в собствения капитал като неразпределена печалба след амортизирането на съответния актив.

2.5.10. Задължения
Задълженията са оценени по стойността на тяхното възникване.
2.5.11. Провизии
Провизии се признават при наличие на правно или конструктивно задължение по най-добрата приблизителна оценка на възможните икономически изгоди, които ще изтекат при погасяване на задължението към датата на финансовия отчет.

2.5.12. Обезщетения при пенсиониране.
Съгласно българското законодателство и договорите с персонала, дружеството е длъжно да изплаща обезщетения при пенсиониране на своите служители. При пенсиониране всеки служител има право да получи сума в размер на две или шест брутни работни заплати, в зависимост от броя на прослужените години в дружеството.
Дружеството не разполага с независима актюерска оценка на задължението, поради което няма надеждна оценка, по която да признае провизия във финансовия си отчет.

2.6.Амортизация и обезценка на дълготрайните активи

Амортизациите на дълготрайните материални и нематериални активи са начисляванi, като последователно е прилаган линейният метод на база полезния живот на активите, определени от ръководството на дружеството, както следва:

Вид на дълготрайните активи	Срок в години	
	от	до
Сгради	x	25
Съоръжения	x	25
Машини и оборудване	3	5
Автомобили	x	4
Други транспортни средства	x	8
Офис обзавеждане	x	7
Компютри и софтуер	x	2
Други дълготрайни материални активи	x	7
Нематериални дълготрайни активи	x	5

През годината не са извършвани промени в прилаганите методи и норми на амортизация в сравнение с предходната отчетна година.
Не се начислява амортизация на земите и разходите за придобиване на дълготрайни активи.
Преносната стойност на дълготрайните активи се преглежда за евентуална обезценка при промяна в условията на тяхната експлоатация, което би довело до нейната невъзстановимост. При наличие на такива условия стойността им се намалява до тяхната възстановима стойност. Стойността на обезценката се отнася за сметка на преоценъчния резерв на актива и/или се включва в отчета за приходи и разходи.

2.7. Признаване на приходите и разходите
Приходите от продажби и **разходите** за дейността са начисляванi в момента на тяхното възникване, независимо от паричните постъпления и плащания. Отчитането и признаването на **приходите и разходите** се извършва при спазване на изискването за причинна и следствена връзка между тях.

2.8. Данъчно облагане и отсрочени данъци

В съответствие с българското данъчно законодателство, дружеството е субект на данъчно облагане с корпоративен данък. Данъчния процент върху печалбата е 10% от облагаемата печалба.
При преобразуване на счетоводната печалба в данъчно облагаема печалба дружеството отчита отсрочени данъци на базата на балансовия метод на задълженията.
Временни разлики се получават при сравняване на счетоводната и данъчната основа /счетоводна и данъчна преносна стойност/ на активите и пасивите. Отсрочени данъчни активи се признават, когато е вероятно да има налична облагаема печалба, срещу която може да бъде усвоен отсрочения данъчен актив.

2.9. Дълготрайни активи и амортизация – <u>виж Справка № 7.2</u>
Дълготрайните материални и нематериални активи и инвестициите са представени в Справка № 7.2. Те са представени по цена на придобиване, минус натрупаната амортизация, минус натрупана евентуална обезценка. Не се начислява амортизация на земите и на незавършените активи. На останалите активи се начислява амортизация по линейния метод през полезния им живот, установен от ръководството на предприятието.
Дружеството е възприело политика за наемане на част от необходимите му дълготрайни материални активи по договори за финансов лизинг. Средната продължителност на договорите е 3 години, а средният процент на финансовите разходи към 31.12.2007 година е около 5,5%. Наемните плащания са с фиксирани суми и няма извършвани промени към датата на отчета.
В балансовата стойност на ДМА е включена и балансовата стойност на наетите дълготрайни материални активи по договори за финансов лизинг в размер на 3999хил.лв. към 31.12.2007 година и 3980хил.лв. към 31.12.2006 година.
Платени наемни вноски по експлоатационните наемни договори за 2007 година са 1хил.лв.

3. Дълготрайни нематериални активи
Дълготрайните нематериални активи са посочени в Справка 7.2 и се състоят от програмни продукти, необходими за стопанската дейност на дружеството и други, които представляват разходи за маркетинг.

4.Дялове и участия

Търговско дружество	% от капитала	към 31.12 2007	2006
ТЕРМОТЕХНИКА АД	95	764	756

Дружеството притежава 212745 обикновени поименни акции в посоченото по-горе дружество, През годината дружеството не е получило дивиденти от своите инвестиции.

5. Материални запаси

Наличност на материални запаси /х.лв/	към 31.12 2007	2006
Готова продукция	0	52
Незавършено производство	287	85
Гориво	45	23
Материали и суровини	761	804
Запасни части	44	45
Други	24	9
Общо	1161	1018

6.Вземания
Вземанията са представени в Справка7.3
Другите вземания към 31 декември 2007 год.представляват вземания от физически лица за разпределена ел. енергия за м. декември.

7. Парични средства

Налични парични средства /х.лв/	към 31.12 2007	2006
Парични средства в лева	751	624
Парични средства в чуждестранна валута	55	567
Общо	806	1191

8. Дългосрочни пасиви

Дружеството има дългосрочни задължения по получени търговски кредити от български дружества, които са с просрочен падеж , но ръководството е уверено, че през следващата година ще бъдат издължени ведно с лихвите. Кредитите от дружествата не са обезпечени с имущество на дружеството.

По лизингови договори дружеството има задължения в размер на 1970 хил.лв.

9. Задължения по провизии

Дружеството няма задължения по провизии.

10. Текущи пасиви - Виж Справка 7.3

Дружеството има задължения по един банков дългосрочен кредит, чийто падеж изтича през месец април 2008 година.

Кредита е обезпечен чрез ипотека на дълготраен актив за 2124 хил.лв.

11. Приходи от дейността – виж ОПР

12. Разходи за персонала

Разходи - х.лв	към 31.12 2007	2006
Разходи за заплати	622	478
Разходи за социално осигуряване	143	117
Други социални разходи	30	24
Начисления за отпуски	47	44
Общо	842	663

В отчета за приходи и разходи са включени 26 хил.лв., представляващи начисления за неизползвани отпуски през 2007 година и съответно осигуровки за тях в размер на 6 хил.лв.

13. Начисления за провизии и разходи

Начисленията за провизии и разходи не са направени през последната стопанска година.

14. Финансови разходи – виж ОПР

15. Разходи за данъци

Съгласно изготвения годишен финансов отчет по българското счетоводно законодателство и обложения въз основа на Закона за корпоративното подоходно облагане облагаем резултат, дружеството е начислило и внесло корпоративен данък в размер на 92 хил.лв. за 2007 година и 196 хил.лв. за 2006 година.

В резултат на прилагане на балансовия метод на задълженията дружеството отчита следните отсрочени данъчни активи и пасиви:

Разходи за данъци от печалбата - х.лв	към 31.12 2007	2006
Текущ данък от печалбата	92	196
Активи по отсрочени данъци		
Пасиви по отсрочени данъци	1	1
Общо	93	197

16. Финансови показатели - Виж Справка 7.14

17. Дивиденти

Годишното общо събрание на дружеството за 2006 год. е взело решение печалбата да остане като не разпределена. За 2007 година печалбата на дружеството също остава като не разпределена по решение на общото събрание на дружеството.

19.Оповестяване на свързаните лица и сделките с тях

През 2007 г. дружеството е осъществявало сделки с дъщерното предприятие "ТЕРМОТЕХНИКА" АД

№	Свързано лице	Осъществени сделки		Неуреден остатък	
		вид	сума	Вземане	Задължение
1	2	3	4	5	6
1	ТЕРМОТЕХНИКА АД	А	287	146	
2	ТЕРМОТЕХНИКА АД	Г	162	72	
3	ТЕРМОТЕХНИКА АД	В	7	0	
4	ТЕРМОТЕХНИКА АД	Б	79		0
			535	218	0

Легенда:

А – Продажба на материали

Б – Покупка на материали

В – Предоставени услуги

Г – СМР

По извършените през годината сделки няма необичайни условия и отклонения от пазарните цени.

20.Условни активи и условни задължения

- Провизии за гаранционно поддържане

Ръководството на дружеството не счита, че за предоставените гаранции следва да се създават провизии/.

21.Събития след датата на баланса

През месец януари .2007 година поради структурни промени в Община Ямбол е подписан Акт за СМР за периода от м. август 2007 до м. декември 2007 година. Прихода е признат за предходната година.

Управител: .....

"ТРАКИЯ РМ" ЕООД ПЛОВДИВ

ТРАКИЯ-РМ ЕООД
4004 гр.Пловдив, ул."Братя Бъкстон" №136, тел/факс:032/67 24 80, тел.032/65
mail:plovdiv@trakia-rm.com

ДОКЛАД

За дейността на "Тракия – РМ" ЕООД за 2007 година

През отчетната 2007 година дружеството извършва основно строителство на екологични обекти или:

- Продължава изграждането на депо за ТБО на гр. Пловдив
- Продължава изграждането на депо за ТБО в гр. Елхово
- Строителство на канализации.

Други дейности като - транспортни услуги, годишни технически прегледи, селскостопанска, сондажна.

Изграждането на депото за ТБО на гр. Пловдив предстадвлява 3% от приходите на дружеството, а изграждането на депото за ТБО в гр. Елхово – 13%, канализациите: Марково, Крумово, Брестовица,Първомай, Болярци, Надин Метал – 32%. Приходите от други обекти като Фреш Лоджик, Надин Метал, Рудник Трояново, МПП, Деком, Раух шпек – 27%. Приходите от транспортни услуги възлизат на 12%, от селскостопанска дейност – 3%.

За очистка води за тази година нямаме приходи, поради съдебен спор между дружеството и "Екоинженеринг - РМ" ЕООД – София.

Въпреки спора между "Тракия – РМ" ЕООД и "Екоинженеринг – РМ" ЕООД – София и отказа им да платят за поддържането на инсталацията, дружеството ни съвсем отговорно продължава да работи на обект "Бялата вода".

През отчетния период дружеството е реализирало приходи от обичайна дейност 11036 хил.лв.. Разходите от обичайна дейност възлизат на 10207 хил.лв., в резултат на което финансовият резултат от обичайна дейност възлиза на 829 хил.лв

Финансовият резултат преди данъчно облагане за отчетния период възлиза на 840 хил. лева, което е с 11 хил. лева повече в сравнение с финансовия резултат от дейността.

Извънредните приходи са от покрити щети от застрахователи през годината.

За отчетния период дружеството е реализирало нетна печалба в размер на 747 хил. лева.

Рентабилността или доходността на предприятието за 2007 година възлиза на 6,77%, изразена като съотношение между финансовия резултат след облагане с данъци и нетния размер на приходите от продажби (чиста рентабилност) за отчетния период.

Рентабилността, установена като отношение на финансовия резултат от дейността и разходите за дейността възлиза на 8,12% изразява достигната степен на

ефективност на разходите, свързани с производството и реализацията на стоките и услугите в дружеството.

Ефективността на разходите за 2007 година е намаляла. Приходите растат по-бавно от разходите.

За 2007 година дружеството е изплатило данъци към държавата в размер на 92 хил. лева.

Наличните средства в края на периода възлизат на 806 хил. лева.

Фирмата е в добро финансово състояние. Работният капитал на дружеството възлиза на 3723 х. лева, което ни дава увереност за стабилно финансово положение. Краткосрочните задължения на дружеството са по-малко от краткосрочните активи, с които дружеството разполага.

Ликвидността изразена в коефициент от отношението на наличните краткотрайни активи (материални запаси, краткосрочни вземания, краткосрочни финансови активи и парични средства) на фирмата към нейните краткосрочни задължения е 2,80.

Коефициентът за незабавна ликвидност през 2007 година е 0,49 и показва, че дружеството има възможност да изплати 49,17 % от краткосрочните си задължения чрез краткосрочни финансови активи, парични средства и техни еквиваленти.

През аналзирания период коефициента за възвръщаемост на собствения капитал (нетна печалба на 1 лев собствен капитал) е 0,108 лева.

През изтеклата 2006 година дружеството закупи акции от "Термотехника" АД на стойност 8 х.лева, закупени по 1лев за акция.

Успяхме да се сдобием с много нова техника, което ни позволи да станем конкурентноспособни на пазара.

Предстои изграждането на депо за ТБО в град Ямбол, доизграждането на депо за ТБО – Елхово, продължава изграждането на депо за ТБО в гр.Пловдив, изграждане на канализация в с. Крумово, Започва изграждането канализация с. Анево, Община Сопот по програма Сапарт

УПРАВИТЕЛ:

Халина Пейчева

"ТРАКИЯ РМ" ЕООД ПЛОВДИВ

ПРОТОКОЛ

Днес 29 февруари 2008 година се проведе заседание на Общото събрание на съдружниците на "КОЛЛО" ООД – гр. Пловдив в качеството му на едноличен собственик на капитала на "ТРАКИЯ - РМ" ЕООД – гр. Пловдив, на което присъстваха ***Димитър Кателийчев Пейчев***, ЕГН: 5809174660 и ***Халина Малецка-Пейчева***, ЕГН: 5610050870 – 100% представен капитал, във връзка с приемане на годишния финансов отчет за 2007 година на "Тракия – РМ" ЕОО Д – Пловдив и разпределение на печалбата на дружеството.

На основание на чл. 147, ал. 2 и чл. 137, ал. 1, т. 3 от Търговския закон, и чл. 15, т. 5 от Учредителния акт – Устав на "Тракия – РМ" ЕООД – Пловдив се взе следното

РЕШЕНИЕ:

1. Приема годишния финансов отчет на "Тракия – РМ" ЕООД.
2. Печалбата от 747490,28 (Седемстотин четиридесет и седем хиляди четиристотин и деветдесет 0,28 лева) за 2007година от дейността на дружеството остава като не разпределена печалба, поради недостиг на оборотни средства.

СЪДРУЖНИЦИ:

1.....
/Д. Пейчев/

2.....
/Х. Пейчева/

ООД КОЛЛО ПЛОВДИВ

Вярно с оригинала

ООД КОЛЛО ПЛОВДИВ