"ТРАКИЯ - РМ" ЕООД гр. ПЛОВДИВ

# ГОДИШЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ

# 2010 г.

Приложение № 2
към СС № 1

# ОТЧЕТ
## ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ
към
31-Декември-2010

ТРАКИЯ - РМ ЕООД
гр. Пловдив - ул.БРАТЯ БЪКСТОН № 136
Булстат: 115 010 448

| НАИМЕНОВАНИЕ НА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ | Сума ( хил. лв.) Година | |
|---|---|---|
| | Текуща | Предходна |
| А | 1 | 2 |
| **Б. Приходи** | | |
| 1. Нетни приходи от продажби, в т.ч.: | 2 701 | 7 528 |
| а) Продукция | 218 | 355 |
| б) Стоки | 1 655 | 904 |
| в) Услуги | 828 | 6 269 |
| 2. Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство | 10 | |
| 3. Разходи за придобиване на активи по стопански начин | 27 | 2 324 |
| 4. Други приходи, в т.ч.: | 292 | 195 |
| - приходи от финансирания | 227 | 118 |
| Общо приходи от оперативна дейност (1+2+3+4) | 3 030 | 10 047 |
| 7. Други лихви и финансови приходи, в т.ч.: | 122 | 109 |
| в) Приходи от предприятия от група | 119 | 96 |
| Общо финансови приходи (5+6+7) | 122 | 109 |
| 8. Загуба от обичайната дейност | 1 464 | |
| 9. Извънредни приходи | 2 | 25 |
| Общо приходи (1+2+3+4+5+8+7+9) | 3 154 | 10 181 |
| 10. Счетоводна загуба (общо приходи - общо разходи) | 1 462 | |
| 11. Загуба (10+ред 11 к ред 12 от раздел А) | 1 466 | |
| Всичко (Общо приходи + 11) | 4 620 | 10 181 |
| **А. Разходи** | | |
| 1. Намаление на запасите от продукция и незавършено производство | | 907 |
| 2. Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т.ч.: | 929 | 4 098 |
| а) суровини и материали | 405 | 2 843 |
| б) външни услуги | 524 | 1 255 |
| 3. Разходи за персонала, в т.ч.: | 739 | 1 069 |
| а) разходи за възнаграждения | 620 | 869 |
| б) разходи за осигуровки, в т.ч.: | 119 | 180 |
| 4. Разходи за амортизации и обезценки, в т.ч.: | 1 537 | 1 883 |
| а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч. | 1 537 | 1 883 |
| - разходи за амортизация | 1 537 | 1 758 |
| - разходи за обезценка | | 125 |
| 5. Други разходи, в т.ч.: | 923 | 837 |
| а) балансова стойност на продадените активи | 875 | 784 |
| Общо разходи за оперативна дейност (1+2+3+4+5) | 4 128 | 8 794 |
| 7. Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч.: | 488 | 491 |
| Общо финансови разходи (6+7) | 488 | 491 |
| 8. Печалба от обичайна дейност | | 871 |
| Общо разходи (1+2+3+4+5+6+7+9 ) | 4 616 | 9 285 |
| 10. Счетоводна печалба (общо приходи - общо разходи) | | 896 |
| 11. Разходи за данъци от печалбата | | 87 |
| 12. Други данъци, алтернативни на корпоративния данък | 4 | 4 |
| 13. Печалба (10-11-12 ) | | 805 |
| Всичко (Общо разходи + 11 + 12 + 13 ) | 4 620 | 10 181 |

Дата 22-Март-2011

Съставител: Милушка Русева

Ръководител: Халина Малецка-Пейчева

Заверил: Гръта Баръмска

# СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС

Приложение № 1
към СС № 1

ТРАКИЯ - РМ ЕООД
гр. Пловдив - ул.БРАТЯ БЪКСТОН № 136
Булстат: 118 010 446

| АКТИВ | Към 31-Декември-2010 Сума ( хил. лв.) Година | |
|---|---|---|
| РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ | Текуща | Предходна |
| А. Записан но неенесен капитал | | |
| **Б. Нетекущи (дълготрайни) активи** | | |
| **I. Нематериални активи** | | |
| 2. Концесии, патенти, лицензии, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи | 32 | 38 |
| **Общо за група I:** | **32** | **38** |
| **II. Дълготрайни материални активи** | | |
| 1. Земи и сгради, в т.ч.: | 5 457 | 5 598 |
| - земи | 1 364 | 1 301 |
| - сгради | 4 093 | 4 297 |
| 2. Машини, производствено оборудване и апаратура | 1 078 | 2 025 |
| 3. Съоръжения и други - в т.числ.: | 1 977 | 2 344 |
| Транспортни средства | 1 174 | 1 478 |
| 4. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане | 1 416 | 1 340 |
| **Общо за група II:** | **9 928** | **11 307** |
| **III. Дългосрочни финансови активи** | | |
| 1. Акции и дялове в предприятия от група | 759 | 759 |
| 6. Други заеми | 2 582 | 2 316 |
| **Общо за група III:** | **3 361** | **3 075** |
| Общо за раздел Б: | **13 311** | **14 420** |
| **В. Текущи (краткотрайни) активи** | | |
| **I. Материални запаси** | | |
| 1. Суровини и материали | 489 | 642 |
| 2. Незавършено производство | 152 | 180 |
| 3. Продукция и стоки, в т.ч.: | 115 | 84 |
| - продукция | 35 | 78 |
| - стоки | 80 | 6 |
| **Общо за група I:** | **756** | **906** |
| **II. Вземания** | | |
| 1. Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.: | 355 | 2 836 |
| 2. Вземания от предприятия от група, в т.ч.: | 1 045 | 389 |
| 4. Други вземания, в т.ч.: | 68 | 122 |
| **Общо за група II:** | **1 468** | **3 347** |
| **III. Инвестиции** | | |
| 3. Други инвестиции | 8 | 8 |
| **Общо за група III:** | **8** | **8** |
| **IV. Парични средства, в т.ч.** | | |
| - в брой | 22 | 108 |
| - в безсрочни сметки (депозити) | 108 | 47 |
| **Общо за група IV:** | **130** | **155** |
| **Общо за раздел В:** | **2 342** | **4 416** |
| **Г. Разходи за бъдещи периоди** | **266** | **224** |
| **СУМА НА АКТИВА (А + Б + В + Г):** | 15 919 | 19 060 |

# СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС

Приложение № 1
към СС № 1

ТРАКИЯ - РМ ЕООД
гр. Пловдив - ул.БРАТЯ БЪКСТОН № 136
Булстат: 115 010 446

към
31-Декември-2010

| ПАСИВ | Сума ( хил. лв.) | |
|---|---|---|
| РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ | Година | |
| | Текуща | Предходна |
| А. Собствен капитал | | |
| I. Записан капитал | 399 | 399 |
| III. Резерв от последващи оценки | 378 | 419 |
| IV. Резерви | | |
| 4. Други резерви | 2 949 | 2 949 |
| Общо за група IV: | 2 949 | 2 949 |
| V. Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т.ч. | | |
| - неразпределена печалба | 5 311 | 4 474 |
| Общо за група V: | 5 311 | 4 474 |
| VI. Текуща печалба (загуба) | (1 465) | 805 |
| Общо за раздел А: | 7 572 | 9 046 |
| Б. Провизии и сходни задължения | | |
| 2. Провизии за данъци, в т.ч.: | 17 | 13 |
| - отсрочени данъци | 17 | 13 |
| 3. Други провизии и сходни задължения | 5 667 | 6 219 |
| Общо за раздел Б: | 5 684 | 6 232 |
| В. Задължения | | |
| 2. Задължения към финансови предприятия, в т.ч.: | 889 | 1 314 |
| до 1 година | 255 | 679 |
| над 1 година | 634 | 635 |
| 4. Задължения към доставчици, в т.ч.: | 932 | 1 550 |
| до 1 година | 932 | 1 550 |
| 6. Задължения към предприятия от група, в т.ч.: | 19 | |
| до 1 година | 19 | |
| 8. Други задължения, в т.ч.: | 189 | 254 |
| до 1 година | 55 | 254 |
| - към персонала, в т.ч.: | 76 | 69 |
| до 1 година | 76 | 69 |
| - осигурителни задължения, в т.ч.: | 13 | 23 |
| до 1 година | 13 | 23 |
| - данъчни задължения, в т.ч.: | 13 | 162 |
| до 1 година | 13 | 162 |
| Общо за раздел В, в т.ч.: | 1 919 | 3 118 |
| до 1 година | 1 385 | 2 483 |
| над 1 година | 634 | 635 |
| Г. Финансиранията и приходи за бъдещи периоди, в т.ч. | 664 | 664 |
| - приходи за бъдещи периоди | 664 | 664 |
| СУМА НА ПАСИВА (А + Б + В + Г) | 15 919 | 19 060 |

Дата: 22-Март-2011

Съставител: Милуша Русева

Ръководител: Хатина Малкоча-Пейчева

Заверил: Тоня Борисова

ТРАКИЯ РМ ЕООД ПЛОВДИВ

**ТРАКИЯ - РМ ЕООД**
**гр. Пловдив - ул.БРАТЯ БЪКСТОН № 136**
**Булстат: 115 010 446**

Приложение № 4
към СС № 1

# ОТЧЕТ
## ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ
**към**
**31-Декември-2010**

(хил.лв.)

| Показатели | Записан капитал | Премии от емисии | Резерв от последващ и оценки | РЕЗЕРВИ | | | | ФИНАНСОВ РЕЗУЛТАТ ОТ МИНАЛИ ПЕРИОДИ | | Текуща печалба (загуба) | Общо собствен капитал |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | Законови резерви | Резерв свързан с изкупени собствени акции | Резерв съгласно учредителен акт | Други резерви | Неразпределена печалба | Непокрита загуба | | |
| 1. Салдо в началото на отчетния период | 399 | | 419 | | | | 2 949 | 4 474 | | 805 | 9 046 |
| 4. Салдо след промени в счетоводната политика и грешки | 399 | | 419 | | | | 2 949 | 4 474 | | 805 | 9 046 |
| 6. Финансов резултат за текущия период | x | x | x | x | x | x | x | x | x | (1 466) | (1 466) |
| 7. Разпределения на печалба, в т.ч.: | | x | x | | | | | 805 | x | (805) | |
| 9. Последващи оценки на активи и пасиви | x | x | (40) | x | x | x | x | 40 | | x | |
| - намаление | x | x | (40) | x | x | x | x | | | x | (40) |
| 10. Други изменения в собствения капитал | | | | | | | | (8) | | x | (8) |
| 11. Салдо към края на отчетния период | 399 | | 379 | | | | 2 949 | 5 311 | | (1 466) | 7 572 |
| 13. Собствен капитал към края на отчетния период (11±12) | 399 | | 379 | | | | 2 949 | 5 311 | | (1 466) | 7 572 |

Дата: 22-Март-2011

Съставител: Митушка Русева

Ръководител: Хулина Малецка-Пейчева

Заверил: Тотка Баръмска

ТРАКИЯ РМ ЕООД ПЛОВДИВ

**ТРАКИЯ - РМ ЕООД**
**гр. Пловдив - ул.БРАТЯ БЪКСТОН № 136**
**Булстат: 115 010 446**

Приложение № 1
към СС № 7

# О Т Ч Е Т
## ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ
## по прекия метод
## КЪМ
## 31-Декември-2010

(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 | 4 166 | 1 863 | 2 303 | 8 570 | 6 996 | 1 574 |
| Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения | | 750 | (750) | | 1 114 | (1 114) |
| Платени и възстановени данъци върху печалбата | | | | | 14 | (14) |
| Други парични потоци от основна дейност | | 25 | (25) | 45 | 85 | (40) |
| **Всичко парични потоци от основна дейност (А)** | 4 166 | 2 638 | 1 528 | 8 615 | 8 209 | 406 |
| **Б. Парични потоци от инвестиционна дейност** | | | | | | |
| Парични потоци, свързани с дълготрайни активи | 1 | 18 | (17) | 64 | 155 | (91) |
| **Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б)** | 1 | 18 | (17) | 64 | 155 | (91) |
| **В. Парични потоци от финансова дейност** | | | | | | |
| Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми | 156 | 840 | (684) | 1 017 | 684 | 333 |
| Парични потоци от лихви, комисиони, дивиденти и други подобни | | 280 | (280) | 13 | 317 | (304) |
| Плащания на задължения по лизингови договори | | 552 | (552) | | 557 | (557) |
| Други парични потоци от финансова дейност | | 20 | (20) | 16 | 72 | (56) |
| **Всичко парични потоци от финансова дейност (В)** | 156 | 1 692 | (1 536) | 1 046 | 1 630 | (584) |
| **Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)** | 4 323 | 4 348 | (25) | 9 725 | 9 994 | (269) |
| **Д. Парични средства в началото на периода** | | | 155 | | | 424 |
| **Е. Парични средства в края на периода** | | | 130 | | | 155 |

Дата: 22-Март-2011

Съставител:
Милушка Русева

Ръководител:
Халина Малецка-Пеева

Заверил:
Тотка Баръмска

ТРАКИЯ - РМ ЕООД ПЛОВДИВ

ТРАКИЯ - РМ ЕООД
гр. Пловдив - ул.БРАТЯ БЪКСТОН № 136
Булстат: 115 010 446

Приложение № 5
към СС №1

# СПРАВКА
## за нетекущите (дълготрайните) активи
## към
## 31-Декември-2010

(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) |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 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 периода | 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. Нематериални активи** | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. Концесии, патенти, лицензии, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи | 61 | | | 61 | | | 61 | 23 | 6 | | 29 | | | 29 | 32 |
| **Общо за група I :** | **61** | | | **61** | | | **61** | **23** | **6** | | **29** | | | **29** | **32** |
| **II. Дълготрайни материални активи** | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. Земи и сгради, в т.ч.: | 6020 | 75 | 40 | 6055 | | | 6055 | 422 | 189 | 13 | 598 | | | 598 | 5457 |
| - земи | 1301 | 69 | 6 | 1364 | | | 1364 | | | | | | | | 1364 |
| - сгради | 4719 | 6 | 34 | 4691 | | | 4691 | 422 | 189 | 13 | 598 | | | 598 | 4093 |
| 2. Машини, производствено оборудване и апаратура | 3512 | 29 | 11 | 3530 | | | 3530 | 1487 | 976 | 11 | 2452 | | | 2452 | 1078 |
| 3. Съоръжения и други | 7276 | 3 | 49 | 7232 | | | 7232 | 4934 | 366 | 45 | 5255 | | | 5255 | 1977 |
| 4. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане | 1340 | 233 | 157 | 1416 | | | 1416 | | | | | | | | 1416 |
| **Общо за група II:** | 18150 | 340 | 257 | 18233 | | | 18233 | 6843 | 1531 | 69 | 8305 | | | 8305 | 9928 |
| **III. Дългосрочни финансови активи** | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. Акции и дялове в предприятия от група | 759 | | | 759 | | | 759 | | | | | | | | 759 |
| 6. Други заеми | 2316 | 713 | 437 | 2592 | | | 2592 | | | | | | | | 2592 |
| 7. Изкупени собствени акции | | | | | | | | | | | | | | | |
| **Общо за група III:** | 3075 | 713 | 437 | 3351 | | | 3351 | | | | | | | | 3351 |
| **Общо нетекущи (дълготрайни) активи (I+II+III+IV):** | 21286 | 1053 | 694 | 21645 | | | 21645 | 6866 | 1537 | 69 | 8334 | | | 8334 | 13311 |

Дата: 22-Март-2011

Съставил:
Милушка Русева

Ръководител:
Халина Малецка-Пейчева

Заверил:
Тотка Баръмска

ТРАКИЯ РМ ЕООД ПЛОВДИВ

# „ТРАКИЯ – РМ" ЕООД

# ОПОВЕСТЯВАНЕ НА СЧЕТОВОДНА ПОЛИТИКА
# за 2010 г.

**1. Учредяване и регистрация**

"ТРАКИЯ - РМ" ЕООД е със седалище Република България.

" ТРАКИЯ - РМ" ЕООД, е вписано в регистъра на Пловдивския Окръжен съд под № 11892/31.10.1991г. в съответствие с Търговския закон на Република България.

Адрес на управление – гр. Пловдив, ул. "Братя Бъкстон" № 136

Адрес за кореспонденция – гр. Пловдив, ул."Братя Бъкстон" № 136.

Основна дейност - добив, обогатяване и преработка на радиоактивни, редкометални и други минерални суровини, геоложки проучвания, вътрешен товарен и пътнически транспорт, автосервизни услуги.

Регистрираният капитал към 31.12.2010 г. е 398830 лв., разпределен на 39883 дяла по 10 лв. единия.

Дружеството се представлява и управлява от Управител - Халина Малецка-Пейчева.

Финансовият отчет е изготвен в съответствие с изискванията на Национални счетоводни стандарти за малки и средни предприятия.

Финансовият отчет е изготвен на принципа на действащо предприятие, който предполага, че дружеството ще продължи дейността си в обозримо бъдеще. Бъдещата дейност на дружеството зависи от бизнес средата, както и от обезпечаването на финансиране от страна на настоящите и бъдещи собственици и инвеститори. Ако стопанските рискове бъдат подценени и дейността на дружеството бъде затруднена или прекратена, а съответните активи продадени, следва да бъдат извършени корекции, за да се намали балансова сума на активите до тяхната ликвидационна стойност, да се начислят евентуални бъдещи задължения, и да се извърши рекласификация на дълготрайните активи и дългосрочните пасиви като краткотрайни такива. Като се има предвид оценката на очакваните бъдещи парични потоци, управлението на дружеството счита, че е подходящо финансовите отчети да бъдат изготвени на база на принципа на действащото предприятие. Финансовият отчет е изготвен на база принципа на историческата цена в хиляди левове. Финансовият отчет е одобрен от ръководството на Дружеството на 23.03.201160 г.

Функционална и отчетна валута на Дружеството е българският лев (BGN).

Обменният курс на еврото към българския лев е фиксиран със закон и е 1.95583 лв. за едно евро.

Всички данни за 2010 и 2009 години са представени в настоящия финансов отчет в хил. лева и са съпоставими помежду си.

**Дълготрайни материални активи**

Дълготрайните материални активи се отчитат първоначално по цената на придобиване, образувана от покупната им стойност и всички преки разходи извършени по придобиването им. Възприетият стойностен праг на същественост за признаване на един актив като дълготраен е 500 лв. В дейността на предприятието се ползват дълготрайни активи чужда собственост в размер на 0 лв. Балансовата стойност на активите предоставени като обезпечение са в размер на 604371 лв. Балансовата стойност на временно изведени от употреба активи са в размер на 0 лв.
Закупените дълготрайни материални активи през отчетния период възлизат на 340 хил. лева, а излезлите са в размер на 257 хил. лева

Последващ разход, свързан със замяната на компонент от машина, съоръжение или оборудване, включително основен преглед и разход за основен преглед, се капитализира само когато увеличава бъдещите икономически изгоди от използването на машината, съоръжението или оборудването. Всички други последващи разходи се признават за разход в периода, през който са възникнали и са в размер 13619 лева.

- ***Амортизация***

Амортизацията на дълготрайни материални активи се отчита по линейния метод.
Преглед на полезния живот на машините и оборудването е направен на 01.01.2010г.
Активите се амортизират от месеца, следващ месеца, когато активите влизат в експлоатация.

Очакваните полезни животи са както следва:

| | |
|---|---|
| ▪ Сгради и съоръжения | 25 години |
| ▪ Машини, оборудване | 5 години |
| ▪ Транспортни средства | 8 години |
| ▪ Автомобили | 4 години |
| ▪ Компютърно оборудване | 2 години |
| ▪ Стопански инвентар | 6 години |

През годината не е извършвана промяна в прилаганите методи за амортизация в сравнение с предходната отчетна година. Отчетната стойност на напълно амортизираните дълготрайни активи по групи е следната:

- Сгради и съоръжения 15695 лева
- Машини, оборудване 288088 лева
- Транспортни средства 0 лева
- Автомобили 3825801 лева
- Компютърно оборудване 36562 лева
- Стопански инвентар 5544 лева

**Нематериални активи**

- ***Софтуер***

Софтуерът се отчита в баланса след като се приспаднат всички натрупани за него амортизации . По оценка той ще продължи да носи бъдещи икономически изгоди.

- ***Амортизация***

Амортизацията се отчита в отчета за доходите по линейния метод за периода на очаквания полезен живот за софтуера и другите нематериални активи. Амортизацията се начислява от месеца, следващ месеца на въвеждането им в употреба.

**Стоково-материални запаси (СМЗ)**

СМЗ на дружеството са под формата на:

Суровини и материали, придобити главно чрез покупка и предназначени основно за влагане в производствения процес с цел изграждане на канализации и други строителни обекти . В изключителни случаи и по преценка на ръководството, същите могат да са обект и на преки продажби;

Стоки, придобити чрез покупка и предназначени за продажба.

СМЗ се заприхождават по доставна цена, която включва всички разходи по закупуването им. При влагането на СМЗ в строителството, същите се изписват по средно претеглена стойност, като изчислението й става в края на всеки отчетен месец. Нетната реализируема стойност в края на годината, която представлява предполагаемата продажна цена в нормалния ход на стопанската дейност минус приблизително оценените разходи за завършване на производствения цикъл и тези, които са необходими за осъществяване на продажбата, не превишава отчетната стойност. При извършената инвентаризация на суровините, материалите и стоките не са установени липси и не се налага обезценка.

Строителството на екологични обекти се оценява по себестойност, която се формира на база разходи за материали, труд, амортизации на ползваните машини и транспортни средства и други, които възлизат на 583 хил. лева.

Селскостопанската продукцията се оценява по справедлива цена, а себестойността, се формира на базата на основните производствени разходи, които възлизат на 271 хил. лева. При инвентаризацията не са установени липси и излишъци.
Извършена е надоценка на селскостопанска продукция в размер на 3 хил. лева.
Управленските разходи възлизат на 1608 хил. лева.
Предприятието има дадени в залог за обезпечаване на пасиви СМЗ в размер на 0 лева.
Вземанията **в лева са оценени по стойността на тяхното възникване, а тези деноминирани в чуждестранна валута – по заключителния курс на БНБ към 31.12.2010 г.**
По-големи вземания отчетени като приходи са от продажби на материали за земеделието.

**Пари и парични еквиваленти**

Парите и паричните еквиваленти включват пари, налични в брой, по разплащателни сметки в банки. Оценени са по номинална стойност, а тези в чуждестранна валута по заключителния курс на БНБ към 31.12.2010 г. Парични средства предоставени като обезпечение са в размер на 0 лв.

**Разходи за бъдещи периоди**

Са представени разходите, които са предплатени през настоящата, но се отнасят за следващата отчетна година. Такива са разходи за абонамент и застраховки в размер на 11 хил. лева. В разходи за бъдещи периоди са отразени и начислените лихви по лизингови договори, които възлизат на 255 хил. лева в краткосрочен план, а в дългосрочен 706 хил. лева.Други дългосрочни разходи за бъдещи периоди са предплатени и все още не вложени материали за рекултивация на ДТБО Цалапица в размер на 586 хил. лева.

**Собствен капитал**

Основният капитал се отчита по историческа цена от датата на записването му – няма увеличение през отчетния период.

Резерви – други резерви 2949 хил.лева – няма промяна през отчетния период.

**Задължения**

Задълженията към финансови предприятия възлизат на 889 хил. лева.

**Търговски и други задължения**

Търговските и други задължения се отчитат по себестойност и са в размер на 1019 хил. лева.

.....

Стойността на финансовите лизингови договори към 31.12.2010 г. са в размер на 3715282 лв. като от тях 960660 лв. са отразени като финансови разходи за бъдещи периоди.

По експлоатационни лизингови договори са получени активи на стойност 0 лв.

Данъчните задължения включват:

- Задължения за Корпоративен данък 0 лв.
- Задължения за ДДС 9770 лв.
- Задължения за ДДФЛ 2965 лв.
- Задължения за данък недвижими имоти и такса битови отпадъци 37829 лв.
- Задължения за данък върху разходите 54 лв.
- Задължения за лихви върху авансови вноски по ЗКПО 6831 лв.
  лихви върху данък НИ и такса битови отпадъци 1511 лв.

Други задължения дружеството няма.

В сумите са включени задължения със срок на погасяване над 5 години в размер на 0 лева.

**Провизии**

Начислени са следните провизии – Дружеството начислява провизии за амортизационните отчисления, върху отписаните активи, върху неизползваните отпуски и преоценената селскостопанска продукция.

**Приходи от продадена продукция и стоки**

Нетните приходи включват сумите (без ДДС), получени от продажби на селскостопанска продукция възлизат на 218 хил. лева, строително монтажни работи и стоки възлизат на 2483 хил. лева.

Приход от продажба на продукция, строително монтажни работи и стоки се признава в отчета за приходи и разходи, когато същите са предоставени на клиентите. В строителни работи при завършен етап от обекта.

Продажбите на продукция са от селскостопанска дейност – продажба на зърнени култури – рапица и пшеница. Приходите от продажба на стоки са формирани от продажба на 3 вида стоки.Услугите, които са генерирали приход през 2010г. са от изграждане на канализации, транспортни услуги и наеми. Другите приходи включват приходи от отписани задължения към доставчици и не потърсена рента от арендодатели. Финансиранията са получени във връзка със схемите и мерките за "Директни плащания за земеделска дейност от Европейския фонд за гарантиране на земеделието".

Разходи

Разходите се начисляват при спазване на принципа на текущо начисляване и съпоставимост с реализирания приход.

Разходите за материали през 2010 г. включват строителни материали, горива, резервни части, семена, препарати и други.

Разходите за външни услуги за 2010 г. се формират основно от селскостопански услуги, охрана, данък МПС и винетки, съобщителни услуги, осветление и отопление, застраховки, арендни договори и други.

Средният списъчен брой на служителите за 2010г. по категории е 96 души.

В разходите за заплати през 2010 г. е включена провизията за неизползван отпуск в размер на 2744 лв. и провизиите за социални осигуровки и обезщетения в размер на 495 лева. Разходите за възнаграждение на управител възлизат на 36000 лева. Предоставени са аванси на персонала в размер на 0 лева.
За одитиране на годишния финансов отчет е начислена сума в размер на 4200 лева. Не са ползвани други услуги от регистрирания одитор.

Финансовите разходи включват разходи за лихви по заеми и финансов лизинг, печалби и загуби от валутни операции, и други.
Приход от лихви се признава в отчета за доходите на пропорционална времева база, която отчита ефективния доход от актива.

**Данъчно облагане**
Съгласно българското данъчно законодателство, дружеството дължи корпоративен данък в размер на 10% и за отчетния период е начислен 0 лв., тъй като не е реализирало печалба.
Активите и пасивите по отсрочени данъци се разпределят по следния начин:

| Активи по отсрочени данъци С-ка 4971 | Салдо на 01.01. 2010 г. | Оборот 2010 г | | Салдо на 31.12. 2010 г. |
|---|---|---|---|---|
| | | Дт | Кт | |
| Неизползвани отпуски | 4257,32 | | 2384,02 | 1873,30 |
| Неплатено на физич. лица | | 117,41 | | 117,41 |
| | | | | |
| Пасиви по отсрочени данъци С-ка 4972 | | | | |
| Амортизационни отчисления | 9214,18 | | 2990,26 | 12204,44 |
| Отписани активи | 7753,67 | 661,25 | | 7092,41 |
| Преоц. селскостоп. продукция | 590,81 | 419273 | 3945,69 | 343,77 |
| | | | | |
| ОБЩО: | 13301,34 | 4971,40 | 9319,97 | 17649,91 |

Не са настъпили корекции на отсрочени данъци в резултат на промени в данъчното законодателство.

**Дивиденти**
През 2010 г по решение на общото събрание са разпределени дивиденти в размер на 0 лева. Дружеството приключва 2010 година с 1466482 лв. загуба.

**Свързани лица**

**Дружеството е включено в група предприятия:**

КОЛЛО ООД – гр. ПЛОВДИВ – майка

ТРАКИЯ-РМ ЕООД – гр. ПЛОВДИВ – 100% собственост на Колло ООД;

ТЕРМОТЕХНИКА АД – гр. ПЛОВДИВ – 92,74% собственост на "Тракия-РМ".

През годината са извършени следните по-съществени сделки със свързани лица

| **Наименование** | **Вид на сделката** | **Сума** |
|---|---|---|
| Термотехника АД | СМР и материали | 52200 лв. |
| ЗП Галина Митева | земи под наем,материали | 209779 лв. |
| ЗП Кристина Пейчева | земи под наем, материали | 113651 лв. |

През 2010 год. дружеството няма сделки със свързани лица, при които да е налице отклонение от пазарни цени.

През отчетния период не е допусната фундаментална грешка.

В счетоводната политика не са настъпили промени.

**Други оповестявания**

През 2010 г. Дружеството има финансирания по мерките за "Директни плащания за земеделска дейност от Европейския фонд за гарантиране на земеделието" в размер на 226915 лева.

Дружеството не е задължено да съставя консолидиран финансов отчет, тъй като е 100% собственост на "Колло" ООД, макар че притежава 92,74% от капитала на "Термотехника" АД.

Не са настъпили събития след датата на баланса, които да се оповестят допълнително или да коригират годишния финансов отчет.

Ръководител :.....
/Халина Малецка-Пейчева/

Съставител :.....
/Милушка Русева/

ТРАКИЯ-РМ ЕООД
4000 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 2010 година

През отчетната 2010 година дружеството извършва следните дейности:

- Строителна дейност – 3%;
- Транспортна дейност – 15%;
- Селскостопанска дейност – 11%;
- Наеми – 9%;
- Продажба на СМЦ и ДМА - 60%.
- Други продажби 2%.

През отчетния период дружеството е реализирало приходи от оперативна дейност в размер на 3152 хил. лева, в това число нетни приходи от продажби в размер на 2701 хил.лв.. През стопанската 2010 дружеството оцеля благодарение на продажбите на стоково материални ценности, транспортна и селскостопанска дейност. През отчетната година няма осъществено строителство на големи обекти.

За селскостопанската 2010/2011 година са посяти 1043 дка с рапица и 915 дка с пшеница.

През стопанската година са направени разходи за придобиване на активи по стопански начин в размер на 27 хил.лв. – възстановяване на лозов масив от 48 дка.

Другите приходи на дружеството възлизат на 292 хил. лева, като в това число 227 хил. лв. са от финансиране на селскостопанската дейност.

Разходите за оперативна дейност възлизат на 4128 хил.лв., като в това число влиза балансовата стойност на продадените активи в размер на 875 хил. лева.

Финансовият резултат преди данъчно облагане за отчетния период е отрицтелна величина 1462 хил. лева

Приходите от лихви представляват лихви по отпуснати кредити на предприятия.

Извънредните приходи са от покрити щети от застрахователи през годината.

За отчетния период дружеството е реализирало нетна загуба в размер на 1466 хил. лева.

Важен финансов индикатор за фирмата е положителният нетен оборотен капитал в размер на 977 хил. лева. Той е на лице, тъй като краткотрайните активи през анализирания период са повече от краткосрочните задължения на фирмата.

В конкретния случай нетният оборотен или работен капитал предполага доверие от страна на кредиторите и стабилно финансово положение.

Ликвидността изразена в коефициент от отношението на наличните краткотрайни активи (материални запаси, краткосрочни вземания, краткосрочни финансови активи и парични средства) на дружеството към неговите краткосрочни задължения е 1,72 през отчетния период при 1,78 през базисния период, което е с 0,06 пункта по-малко или 3,5%.

Коефициентът на незабавна ликвидност през анализирания период е 0,10 и показва, че фирмата има възможност да изплати 10,11% от краткосрочните си задължения чрез краткосрочни финансови активи, парични средства и техни еквиваленти. В сравнение с базисния период този показател намалява възможността ТРАКИЯ- РМ ЕООД – ГР. ПЛОВДИВ да изпадне в неплатежоспособност в краткосрочен план.

През анализирания период отношението между дългосрочната задлъжняемост и собствения капитал е показател за финансовия риск, с който се сблъсква фирмата.

Един лев външни дългосрочни задължения се покрива с 15,25 лева дълготрайни материални активи, което е с 2,20 лева или 12,6% по-малко от предходната година.

Рентабилността или доходността на предприятието за 2010 година възлиза на -54,28%, изразена като отношение между финансовия резултат след облагане с данъци и нетния размер на приходите от продажби (чиста рентабилност) за отчетния период, а през базисния период 10,69% или с 607,6% по-малко. Този показател дава по-точна информация за реалната доходност на фирмата, тъй като отчита влиянието на данъчното бреме.

През отчетния период ефективността на всеки 1 лев разходи намалява, нарастването на приходите е по-бавно от разходите. Разходите на всеки 1 лев приходи растат с 0,54 лв. или с 59,1%.

Налице е забавяне на обращаемостта на материалните запаси с 73,9 дни. Негативно влияние за това оказва увеличаването на средната наличност на материалните запаси, от което този показател е влошен с 3,7 дни, докато от намаляването на приходите от продажби показателят е влошен с 70,2 дни.

Забавено е събирането на вземанията с 206,3 дни или 3244,5%. Увеличаването на средната наличност на вземанията удължава този период с 69,9 дни, докато от намаляването на приходите от продажбите увеличава времетраенето с 136,4 дни.

Паричният поток от оперативна дейност на дружеството е положителен. Тенденциите в оперативния паричен поток са определящи за финансовото здраве на фирмата и формират становището на банките за отпускане на краткосрочни, а в някои случаи и на дългосрочни кредити.

Наличните средства в края на периода възлизат на 130 хил. лева.

Фирмата се бори активно за оцеляване в периода на финансова криза. През следващата стопанска година продължава изпълнението на договора за почистване коритото на река Марица. Сключен е договор за изграждане на депо за отпадъчни материали с фирма "Монди - Стамболийски".

Дружеството има положителен паричен поток от оперативна дейност. От това може да се направи извод, че фирмата е реализирала възможността да генерира пари от използването на краткотрайните активи. Това е синтезиран израз на резултатите от оперативното управление на фирмата.

УПРАВИТЕЛ:

Халина Пейчева

# ДОКЛАД НА НЕЗАВИСИМИЯ ОДИТОР
## Тотка Минева Баръмска

До СОБСТВЕНИКА на "ТРАКИЯ -РМ" ЕООД гр. ПЛОВДИВ

***Доклад върху финансовия отчет***

Ние извършихме одит на приложения финансовия отчет на "ТРАКИЯ - РМ" ЕООД гр. Пловдив, включващ счетоводния баланс към 31.12.2010 год., отчет за приходите и разходите, отчет за промените в собствения капитал и отчета за паричните потоци за годината, завършваща на тази дата, както и обобщеното оповестяване на съществените счетоводни политики и други пояснителни приложения (изложени от стр.2 до стр.16).

***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 финансовите 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 със Закона за независимия финансов одит и 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 изразяване 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 извършеният от нас одит предоставя достатъчна и подходяща база за изразеното от нас одиторско мнение.

***Одиторско мнение***

В резултат на това удостоверяваме, че финансовия отчет представя достоверно, във всички съществени аспекти финансовото състояние на Дружеството към 31.12.2010 година, както и за получения финансов резултат от дейността и за паричните потоци за годината завършваща тогава, в съответствие с Националните стандарти за финансови отчети на малки и средни предприятия приети в Р.България.

0326 Тотка Баръмска
Регистриран одитор

***Доклад върху други правни и регулаторни изисквания***

Годишен доклад за дейността на Дружеството по изискванията на чл. 33 от Закона за счетоводството.
В съответствие изискванията на Закона за счетоводството, ние се запознахме с годишния доклад на ръководството за дейността на Дружеството през отчетната 2010 год. Този доклад не представлява част от годишния му финансов отчет за същия период.
Отговорността за изготвянето на този годишен доклад за дейността с дата 22.03.2011 год. се носи от ръководството на Дружеството. Историческата финансова информация, представена в него, съответства във всички съществени аспекти на информацията, представена и оповестена във финансовия отчет на Дружеството към 31.12.2010 год., изготвен в съответствие с Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия, приети в Р.България.

25.03.2011 год.
гр. Пловдив
ул. "Д-р Рашко Петров" №2

Регистриран одитор № 0326:
Тотка Баръмска

0326 Тотка Баръмска
Регистриран одитор