БАЛАНС

на *"ТЕРАЛАЙН" ООД*

адрес *България, гр. ГР. СОФИЯ, Ж.К."ХИПОДРУМА" БЛ.121 ЕТ.2 АП.4*

към *31.12.2017*

АКТИВ

Раздели, групи, статии		Сума (хил.лева) текуща година	предходна година
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 др. подобни права и активи		
3	Търговска репутация		
4	Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане		
	Общо за група I:	***0***	***0***
II.	**Дълготрайни материални активи**		
1	Земи и сгради, в т.ч.:		
	- земи		
	- сгради		
2	Машини, производствено оборудване и апаратура		
3	Съоръжения и други	**1**	**1**
4	Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане		
	Общо за група II:	***1***	***1***
III.	**Дългосрочни финансови активи**		
1	Акции и дялове в предприятия от група		
2	Предоставени заеми на предприятия от група		
3	Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия		
4	Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия		
5	Дългосрочни инвестиции		

ПАСИВ

Раздели, групи, статии		Сума (хил.лева) текуща година	предходна година
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	Допълнителни резерви	**10**	**10**
	Общо за група IV:	***10***	***10***
V.	**Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т.ч.:**		
	- неразпределена печалба	**10**	**9**
	- непокрита загуба	**0**	**0**
	Общо за група V:	***10***	***9***
VI.	**Текуща печалба (загуба)**	**23**	**2**
	Общо раздел А:	**48**	**26**
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**

6	Други заеми		
7	Изкупени собствени акции номинална стойнст ..... хил. Лева		
	Общо за група III:	***0***	***0***
IV.	**Отсрочени данъци**	**0**	**0**
	Общо за раздел Б:	**1**	**1**
В.	**ТЕКУЩИ (КРАТКОТРАЙНИ) АКТИВИ**		
I.	**Материални запаси**		
1	Суровини и материали		
2	Незавършено производство		
3	Продукция и стоки, в т.ч.:		
	- продукция		
	- стоки		
4	Предоставени аванси		
	Общо за група I:	***0***	***0***
II.	**Вземания**		
1	Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:		
	- 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		
4	Други вземания, в т.ч.:	5	4
	- над 1 година	4	
	Общо за група II:	***5***	***4***
III.	**Инвестиции**		
1	Акции и дялове в предприятия от група		
2	Изкупени собствени акции номинална стойнст ..... хил. Лева		
3	Други инвестиции		
	Общо за група III:	***0***	***0***
IV.	**Парични средства, в т.ч.:**	**47**	**24**
	- в брой	**32**	**17**
	- в безсрочни сметки (депозити)	**15**	7
	Общо за група IV:	***47***	***24***
	Общо за раздел В:	**52**	**28**
Г.	**РАЗХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ**		**4**
СУМА НА АКТИВА (А+Б+В+Г)		**53**	**33**

В.	**ЗАДЪЛЖЕНИЯ**		
1	Облигационни заеми с отделно посочване на конвертируемите, в т.ч.:		
	- до 1 година		
	- над 1 година		
2	Задължения към финансови предприятия, в т.ч.:		
	- до 1 година		
	- над 1 година		
3	Получени аванси, в т.ч.:	**2**	**5**
	- до 1 година	**2**	**5**
	- над 1 година		
4	Задължения към доставчици, в т.ч.:		
	- до 1 година		
	- над 1 година		
5	Задължения по полици, в т.ч.:		
	- до 1 година		
	- над 1 година		
6	Задължения към предприятия от група, в т.ч.:		
	- до 1 година		
	- над 1 година		
7	Задължения, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:		
	- до 1 година		
	- над 1 година		
8	Други задължения, в т.ч.:	**3**	**2**
	- до 1 година	3	2
	- над 1 година		
	към персонала, в т.ч.:		**1**
	- до 1 година		**1**
	- над 1 година		
	осигурителни задължения, в т.ч.:		
	- до 1 година		
	- над 1 година		
	данъчни задължения, в т.ч.:	**3**	**1**
	- до 1 година	**3**	**1**
	- над 1 година		
	Общо за раздел В, в т.ч.:	**5**	7
	- до 1 година	5	7
	- над 1 година		
Г.	**ФИНАНСИРАНИЯ И ПРИХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ, в т.ч.:**		
	- финансирания		
	- приходи за бъдещи периоди		
СУМА НА ПАСИВА (А+Б+В+Г)		**53**	**33**

Дата: 04.02.2018 Съставител: РУМЯНА ИВАНОВА Ръководител: ЯВОР ЖЕЛЕВ

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

на *"ТЕРАЛАЙН" ООД*

адрес *България, гр. ГР. СОФИЯ, Ж.К."ХИПОДРУМА" БЛ.121 ЕТ.2 АП.4*

за *01.01.2017 - 31.12.2017*

Наименование на разходите		Сума текуща година	*(хил. лева)* предходна година
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.:	35	32
	а) суровини и материали	34	28
	б) външни услуги	1	4
3	Разходи за персонала, в т.ч.:		20
	а) разходи за възнаграждения		17
	б) разходи за осигуровки, в т.ч.:		3
	аа) осигуровки, свързани с пенсии		
4	Разходи за амортизации и обезценка, в т.ч.:	1	1
	а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.:	1	1
	аа) разходи за амортизация	1	1
	бб) разходи от обезценка		
	б) разходи от обезценка на текущи (краткотрайни) активи		
5	Други разходи, в т.ч.:		
	а) балансова стойност на продадените активи		
	б) провизии		
Общо разходи за оперативна дейност (1+2+3+4+5)		**36**	**53**
6	Разходи от обезценка на финансови активи, включително инвестициите, признати като текущи (краткосрочни) активи, в т.ч.:		
	а) отрицателни разлики от промяна на валутни курсове		
7	Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч.:		
	а) разходи, свързани с предприятия от група		
	б) отрицателни разлики от операции с финансови активи		
Общо финансови разходи (6+7)		**0**	**0**
8	Печалба от обичайна дейност	26	2
Общо разходи (1+2+3+4+5+6+7)		**36**	**53**
9	Счетоводна печалба (общо приходи - общо разходи)	26	2
10	Разходи за данъци от печалбата	3	
11	Други данъци, алтернативни на корпоративния данък		
12	Печалба (9 - 10 - 11)	23	2
Всичко (Общо разходи+10+11+12)		**62**	**55**

Наименование на приходите		Сума текуща година	*(хил. лева)* предходна година
а		1	2
Б. ПРИХОДИ			
1	Нетни приходи от продажби, в т.ч.:	62	52
	а) продукция		
	б) стоки		
	в) услуги	62	52
2	Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство		
3	Разходи за придобиване на активи по стопански начин		
4	Други приходи, в т.ч.:		3
	а) приходи от финансирания		
Общо приходи от оперативна дейност (1+2+3+4)		**62**	**55**
5	Приходи от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:		
	а) приходи от участия в предприятия от група		
6	Приходи от други инвестиции и заеми, признати като нетекущи (дългосрочни) активи, в т.ч.:		
	а) приходи от предприятия от група		
7	Други лихви и финансови приходи, в т.ч.:		
	а) приходи от предприятия от група		
	б) положителни разлики от операции с финансови активи		
	в) положителни разлики от промяна на валутни курсове		
Общо финансови приходи (5+6+7)		**0**	**0**
8	Загуба от обичайна дейност		
Общо приходи (1+2+3+4+5+6+7)		**62**	**55**
9	Счетоводна загуба (общо приходи - общо разходи)		
10	Загуба (9 + ред 10 и 11 от раздел А)		
Всичко (Общо приходи+10)		**62**	**55**

Дата: 04.02.2018

Съставител: РУМЯНА ИВАНОВА

Ръководител: ЯВОР ЖЕЛЕВ

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ МЕТОД

на *"ТЕРАЛАЙН" ООД*

адрес *България, гр. ГР. СОФИЯ, Ж.К."ХИПОДРУМА" БЛ.121 ЕТ.2 АП.4*

за *01.01.2017 - 31.12.2017* *(хил. лева)*

Наименование на паричните потоци		Текущ период			Предходен период		
		постъпления	плащания	нетен поток	постъпления	плащания	нетен поток
а		1	2	3	4	5	6
А. Парични потоци от основната дейност							
1	Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	70	43	27	59	31	28
2	Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи, държани за търговски цели						
3	Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		2	(2)		21	(21)
4	Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденти и други подобни						
5	Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики						
6	Плащания при разпределения на печалби						
7	Платени и възстановени данъци върху печалбата						
8	Други парични потоци от основната дейност		2	(2)			
Всичко парични потоци от основната дейност		**70**	**47**	**23**	**59**	**52**	7
Б. Парични потоци от инвестиционната дейност							
1	Парични потоци, свързани с дълготрайни активи						
2	Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи						
3	Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденти и други подобни						
4	Парични потоци от бизнескомбинации - придобивания						
5	Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики						
6	Други парични потоци от инвестиционната дейност						
Всичко парични потоци от инвест. дейност (Б)		**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
В. Парични потоци от финансовата дейност							
1	Парични потоци от емитиране и обратно придобиване на ценни книжа						
2	Парични потоци от допълнителни вноски и връщането им на собствениците						
3	Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми						
4	Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденти и други подобни						
5	Плащания на задължения по лизингови договори						
6	Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики						
7	Други парични потоци от финансовата дейност						
Всичко парични потоци от финансовата дейност (В)		**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)		**70**	**47**	**23**	**59**	**52**	7
Д. Парични средства в началото на периода				**24**			**17**
Е. Парични средства в края на периода				**47**			**24**

Дата: 04.02.2018

Съставител: РУМЯНА ИВАНОВА

Ръководител: ЯВОР ЖЕЛЕВ

"ТЕРАЛАЙН" ЕООД * СОФИЯ * SOFIA * TERRALINE LTD

ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

на *"ТЕРАЛАЙН" ООД*

адрес *България, гр. ГР. СОФИЯ, Ж.К."ХИПОДРУМА" БЛ.121 ЕТ.2 АП.4*

за *01.01.2017 - 31.12.2017*

(хил. лева)

Показатели	Записан капитал	Премии от емисии	Резерв от последващи оценки	РЕЗЕРВИ				Финансов резултат от минали години		Текуща печалба/загуба	Общо собствен капитал
				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						10	9		1	**25**
2. Промени в счетоводната политика											
3. Грешки											
4. Салдо след промени в счетоводната политика и грешки											
5. Изменения за сметка на собствениците, в т. ч.:											
- увеличение											
- намаление											
6. Финансов резултат за текущия период										23	**23**
7. Разпределения на печалба, в т. ч.:											
- за дивиденти											
8. Покриване на загуба											
9. Последващи оценки на активи и пасиви											
- увеличение											
- намаление											
10. Други изменения в собствения капитал								1		(1)	
11. Салдо към края на отчетния период	5						10	10		23	48
12. Промени от преводи на годишни финансови отчети на предприятия в чужбина											
13. Собствен капитал към края на отчетния период (11 ± 12)	5						10	10		23	48

Дата: 04.02.2018

Съставител: РУМЯНА ИВАНОВА

Ръководител: ЯВОР ЖЕЛЕВ

"ТЕРАЛАЙН" ЕООД София SOFIA TERALINE Ltd.

Справка за нетекущите (дълготрайни) активи

на *"ТЕРАЛАЙН" ООД*

адрес *България, гр. ГР. СОФИЯ, Ж.К."ХИПОДРУМА" БЛ.121 ЕТ.2 АП.4*

за *01.01.2017 - 31.12.2017*

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 постъпилите през периода	На излезлите 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		
а		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
I.	**Нематериални активи**															
1	Продукти от развойна дейност															
2	Концесии, патенти, лицензии, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи															
3	Търговска репутация															
4	Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане															
	Общо за група I:															
II.	**Дълготрайни материални активи**															
1	Земи и сгради, в т.ч.:															
	- земи															
	- сгради															
2	Машини, производствено оборудване и апаратура	2			2			2	2			2			2	
3	Съоръжения и други	3			3			3	1	1		2			2	1
4	Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане															
	Общо за група II:	*5*			*5*			*5*	*3*	*1*		*4*			*4*	*1*
III.	**Дългосрочни финансови активи**															
1	Акции и дялове в предприятия от група															
2	Предоставени заеми на предприятия от група															
3	Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия															
4	Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия															
5	Дългосрочни инвестиции															
6	Други заеми															
7	Изкупени собствени акции															
	Общо за група III:															
IV.	**Отсрочени данъци**	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Общо нетекущи (дълготрайни) активи (I + II + III + IV):		**5**	**0**	**0**	**5**	**0**	**0**	**5**	**3**	**1**	**0**	**4**	**0**	**0**	**4**	**1**

Дата: 04.02.2018

Съставител: РУМЯНА ИВАНОВА

Ръководител: ЯВОР ЖЕЛЕВ

СПРАВКА
ЗА ОПОВЕСТЯВАНЕ НА СЧЕТОВОДНАТА ПОЛИТИКА
на
"ТЕРАЛАЙН" ЕООД гр. СОФИЯ

Настоящият финасов отчет е изготвен с изискванията за оповестяване, предвидени в НСС 1 – Представяне на финасовите отчети, като и в съответствие със Закона за счетоводството и останалите счетоводни стандарти, при спазване на следните принципи:

1. Действащо предприятие
2. Текущо начисляване – събитията са отразени към момента на възникването им.
3. Същественост – съществените статии са представени отделно
4. Компенсиране – не е извършено компенсиране на статиите в баланса и ОПР.
5. Сравнителната информация е преобразувана в съответствие с възникнали промени

За нерешени въпроси в НСС избира прилагането на политика в съответствие с МСС. Дружеството се е съобразило с всички настъпили промени, както при необходимост е извършило съответните преизчисления или рекласификации.

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

Счетоводната политика е изготвена така, че да избегне подвеждащо представяне на информацията.

Настоящият годишен финасов отчет е изготвен при спазване на принципа на историческата цена. Всички данни за 20176г. са представени в настоящия финансов отчет в хил. лв

1.2. Дефиниция и оценка на елементите в счетоводния баланс

1.2.1. Дълготрайните материални активи се оценяват съгласно НСС 16 по цена на придобиване, образувана от покупната им стойност и допълнителните разходи, извършени по придобиването им и намалени с размера на начислената амортизация и евентуалните обезценки.

Стойностния праг за зачисляване в ДМА е 700.00 лв. под който материалните активи независимо от факта, че са дълготрайни се отчитат като текущ разход при придобиването им.

1.2.2. Материалните запаси- Материалните запаси при тяхната покупка се оценяват по цена на придобиване. Оценката на потреблението е извършена по метода на средно претеглена цена. Доставната стойност на стоково материалните запаси представлява сумата на всички разходи по закупуването и преработката, както и други разходи, направени във връзка с доставянето на стоково-материалните запаси. В края на отчетния период се прави оценка на нетната реализируема стойност на стоково-материалните запаси и когато отчетната стойност е по-висока, то тя се намалява до размера на нетната реализируема стойност. Намалението се отчита като текущи разходи.

В края на отчетния период нетната реализируема стойнос е по-висока от отчетната стойност на стоково материалните запаси и няма условия за обезценка съгласно НСС 2.

1.2.3. Вземанията в лева са оценени по стойност на тяхното възникване. Вземанията във валута са преоценени в края на годината съгласно централния курс на БНБ.

1.2.4 Парични средстав в лева са представени по номиналната им стойност, За целите на съставянето на отчета за паричния поток парите и паричните еквиваленти са представени като не блокирани пари в банки и каса.

2.1. Амортизация на дълготрайните активи

Амортизаците на дълготрайните материални активи са начислявани, като е прилаган линейния метод. Амортизациите се начисляват върху отчетната стойност, намалена с остатъчната стойност на активите, когато тя е съществена. Остатъчната стойност е съществена, когато е повече от 10% от отчетната. Активите се амортизират от началото на месеца в който актива е въведен в експлоатация.

2.2. Признаване на приходите и разходите

Приходите от продажбите и разходите за дейността се начислявани 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.

2.3. Данъчно облагане

Съгласно българското данъчно законодателство за 2017г. дружеството приключи с положителен финасов резултат в размер на 23557,80 лв.

3. СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС КЪМ 31.12.2017 г.

3.1. Дълготрайни материални активи

Движението на ДМА е представено в Приложение 7.2 към ГФО

3.2. Вземания

	31.12.2017	31.12.2016
1. Вземания от клиенти и доставчици		
над 1 година		
2. Вземания от предприятия от група, в.т.		
над 1 година		
3. Вземания свързани с асоцирани и смесени		
над 1 година		
4. Други вземания, в. т. ч.	5	4
Над 1 година	4	
Общо	**4**	**4**

3.3. Парични средства

	31.12.2017	31.12.2016
Парични средства в брой	32	17
Парични средства в безсрочни сметки	15	7
Общо	**47**	**24**

3.4. Текущи задължения

	31.12.2017	31.12.2016
1. Облигационни заеми с отделно		
до 1 година		
над 1 година		
2. Задължения към финасови предприятия		
до 1 година		
над 1 година		
3. Получени аванси, в т .ч.	2	5
до 1 година		
над 1 година		
4. Задължения към доставчици, в т. ч.		
до 1 година		
над 1 година		
5. Задължения по полици, в т.ч.		
до 1 година		
над 1 година		
6. Задължения към предприятия от група, в т.ч.		
до 1 година		
над 1 година		
7. Задължения свързани с асоцирани и смесени предприят в т. ч.		
до 1 година		
над 1 година		
8. Други задължения, в т.ч.	3	2
до 1 година	3	2
над 1 година		
- към персонала		2
до 1 година		2
над 1 година		

- осигурителни задължения, в т.ч.		
до 1 година		
над 1 година		
- данъчни задължения, в т.ч.	3	1
до 1 година		
над 1 година		
Общо	**5**	7
до 1 година	5	7
над 1 година		

4. ПО ОТЧЕТА ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

4.1. Приходи

	31.12.2017	31.12.2016
1. Нетни приходи от продажби	62	52
Продукция		
Стоки		
Услуги	62	52
2. Увиличение на запасите от продукция и незавърш производство		
3. Разходи за придобиване на активи по стопански начин		
4. Други приходи		3
Общо	**62**	**55**

4.2. Текущата оценка на паричните позиции в чуждестранна валута се извършва задължително към датата на съставяне на финасовия отчет, съгласно изискванията на НСС 21.

4.3. Разходи

	31.12.2016	31.12.2016
1. Намаление на запасите от продукция и незавършено производство		
2. Разходи за суровини, материали и външни услуги	35	32
- суровини и материали	34	28
- външни услуги	1	4
3. Разходи за персонала		20
- разходи за възнаграждения		17
- разходи за осигуровки		3
4. Разходи за амортизации	1	1
5. Други разходи		
- балансова стойност на продадените активи		
Общо	**36**	**53**
6. Разходи от обезценка на финансови активи		
- отрицателна разлика от промяна на валутни курсове		
7. Разходи за лихви и други финасови разходи		
Общо		

Формата за съставните части на финасовия отчет е двустранна. Съдържанието на отчета за приходите и разходите е с класификация на приходите и разходите по видове. Отчетът за паричния поток се съставя по прекия метод.

Съставил:.....

/Р. Иванова/