

"ТОПЛОФИКАЦИЯ ВТ" АД гр.Велико Търново

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС към 31.12.2015 г.

ЕИК по Булстат: 104003977

АКТИВ

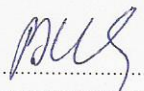
в хил. лв.

РАЗДЕЛИ, ГРУПИ СТАТИИ	2015	2014
А. Нетекущи (дълготрайни активи)		
I. Нематериални активи		
1. Концесии, патенти, лицензи, търг. марки, прогн. продукти и др. под. права и активи	4	5
Общо за група I:	4	5
II. Дълготрайни материални активи		
1. Земи и сгради в т.ч.:	795	834
а) Земи	307	307
б) Сгради	488	527
2. Машины, оборудване и апаратура	440	591
3. Съоръжения и други	769	699
4. Предост. аванси и ДМА в процес на изгр.	1133	1242
Общо за група II:	3137	3366
III. Отсрочени данъци	82	49
Общо за раздел А	3223	3420
Б. Текущи (краткотрайни активи)		
I. Материални запаси		
1. Суровини и материали	132	130
Общо за група I:	132	130
II. Вземания		
1. Вземания от клиенти и доставчици	987	1086
2. Други вземания	295	312
Общо за група II:	1282	1398
III. Парични средства		
1. По банкови сметки	21	9
2. В брой	2	1
Общо за група III:	23	10
Общо за раздел Б	1437	1538
В. Разходи за бъдещи периоди	84	5
СУМА НА АКТИВА (А+Б+В)	4744	4963

ПАСИВ

в хил. лв.

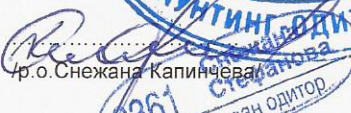
РАЗДЕЛИ, ГРУПИ СТАТИИ	2015	2014
А. Собствен капитал		
I. Основен капитал		
1. Записан капитал	1197	1197
Общо за група I:	1197	1197
II. Резерв от последващи оценки	1083	1089
III. Резерви		
1. Законови резерви	155	155
2. Други резерви	2558	2558
Общо за група III:	2713	2713
IV. Натруп. печалба/загуба от мин. год.		
1. Неразпределена печалба	77	71
2. Непокрита загуба	(7 555)	(5 857)
Общо за група IV:	(7 478)	(5 786)
V. Текуща загуба	(1 384)	(1 698)
Общо за раздел А	(3 869)	(2 485)
Б. Задължения		
1. Облигационни заеми	2300	2300
2. Към финансови предприятия	924	1143
3. Получени аванси	8	5
4. Задължения към доставчици	1916	1524
5. Задължения към персонала	43	61
6. Осигурителни задължения	88	103
7. Данъчни задължения	25	8
8. Други задължения	3188	2166
Общо за раздел Б	8492	7310
В. Финансирания за бъд. периоди	121	138
СУМА НА ПАСИВА (А+Б)	4744	4963

Съставител: 
(Весела Василева)

СОП "Акаунтинг одитинг": 

Управител: Елена Илиева

Рег. № 150

Заверил съгл. доклад: 

г-о. Снежана Капинчева

0361
Регистриран одитор



Ръководител

(Венцислав Димитров)

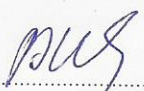
"ТОПЛОФИКАЦИЯ ВТ" АД гр.Велико Търново

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИ И РАЗХОДИ за 2015 г.

ЕИК по Булстат: 104003977

В ХИЛ. ЛВ.		
НАИМЕНОВАНИЕ НА РАЗХОДИТЕ	2015	2014
A. РАЗХОДИ		
I. Разходи за оперативната дейност		
1. Разходи за матер. и външни услуги, в т.ч.:	5141	6760
а. Разходи за материали	4789	6322
б. Разходи за външни услуги	352	438
2. Разходи за персонала, в т.ч.:	583	607
а. Разходи за възнаграждения	492	511
б. Разходи за осигуровки	91	96
3. Разходи за амортизации	277	302
4. Други разходи, в т.ч.:	293	151
а) Бал.стойност на продадени активи	4	4
Общо за група I	6294	7820
II. Финансови разходи		
1. Разходи за лихви и др. финанс. разходи	472	452
Общо за група II	472	452
Общо разходи (I + II)	6766	8272
III. Разх. за данъци от печалбата-врем. разл.	(33)	(29)
ВСИЧКО (Общо разходи + III)	6733	8243

В ХИЛ. ЛВ.		
НАИМЕНОВАНИЕ НА ПРИХОДИТЕ	2015	2014
A. ПРИХОДИ		
I. Приходи от оперативната дейност		
1. Нетни приходи от продажби, в т.ч.:	5084	6333
а) Продукция	5048	6298
б) Услуги, в т.ч.:	36	35
2. Разходи за придоб. на активи по стоп.начин	46	91
3. Други приходи, в т.ч.:	219	121
а) от финансираня	14	14
б) от продажба на ДМА и материали	75	4
в) приходи от наеми	15	12
Общо за група I	5349	6545
Б. Загуба от обичайната дейност	1417	1727
Общо приходи (I)	5349	6545
В. Счетов. загуба (общо разх.-общо прих.)	1417	1727
Г. Загуба (B + III)	1384	1698
ВСИЧКО (Общо приходи + Г)	6733	8243

Съставител: 
(Весела Василева)

СОП "Акаунтинг одитинг"



Заверил съгл. доклад:


/р.о. Снежана Калинчева/
0361
Регистриран одитор



Ръководител:

(Венцислав Димитров)

"ТОПЛОФИКАЦИЯ ВТ" АД гр. Велико Търново
ОТЧЕТ

ЗА ПАРИЧНИЙ ПОТОК за 2015 год.

ЕИК по Булстат: 104003977

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 основна дейност						
1. Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	6 276	5 785	491	7 708	6 666	1 042
2. Парични потоци, свързани с трудови взаимоотношения	0	549	(549)	1	566	(565)
3. Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденди и други подобни	48	144	(96)	43	64	(21)
4. Други парични потоци от основната дейност	22	48	(26)	15	68	(53)
Всичко парични потоци от основна дейност (А)	6346	6526	(180)	7767	7364	403
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност						
1. Парични потоци, свързани с дълготрайни активи	54	76	(22)	0	140	(140)
Всичко парични потоци от основна дейност (Б)	54	76	(22)	0	140	(140)
В. Парични потоци от финансова дейност						
1. Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденди и други подобни	0	214	(214)	0	149	(149)
2. Парични потоци, свързани с получени или предост. заеми	683	249	434	1807	1 913	(106)
3. Други парични потоци от финансова дейност	0	5	(5)	0	7	(7)
Всичко парични потоци от финансова дейност (В)	683	468	215	1807	2069	(262)
Г. Изменения на паричните средства през периода (А+Б+В)	7083	7070	13	9574	9573	1
Д. Парични средства в началото на периода	х	х	10	х	х	9
Е. Парични средства в края на периода	х	х	23	х	х	10

СОП "АКАУНТИНГ ОДИТИНГ"

Управлятел: Елена Илиева

Съставил:

(Весела Василева)

Заверил съгл. доклада:

Р.О. Снежана Илиева
Регистриран одитор



ОТЧЕТ
за собствения капитал
на "ТОПЛОФИКАЦИЯ ВТ" АД гр.Велико Търново
към 31.12.2015 г.

ЕИК по БУЛСТАТ: 104003977

(мл.лв.)												
Показатели	Записан капитал	Премии от емисии	Резерв от последващи оценки на активи и пасиви	Резерви					Финансов резултат от минали години		Текуща печалба	Общо собствен капитал
				Законо-ви	Резерв, свързан с изку-пени собстве-ни акции	Резерв, съглас-но учре-дителен акт	Други резерви	Нераз-преде-лена печалба	Непо-крита загуба			
а	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
1. Салдо в началото на отчетния период	1197	0	1089	155	0	0	2558	71	(5 857)	(1 698)	(2 485)	
2. Разпределение на печалбата	0	0	0	0	0	0	0	0	(1 698)	1 698	0	
3. Финансов резултат за текущия период	0	0	0	0	0	0	0	0	0	(1 384)	(1 384)	
4. Други изменения в собствения капитал	0	0	(6)	0	0	0	0	6	0	0	0	
Салдо към края на отчетния период	1197	0	1083	155	0	0	2558	77	(7 555)	(1 384)	(3 869)	

(хил.лв.)

СОП "Акаунтинг одитор"

Управляващ: Елена Иванова

Заверил съгл. Доклад:

(г.о. Снежана Калинчева)

Съставил:

(Весела Барлиева)



(Венцеслав Димитров)



Снежана Стефанова

Регистриран одитор

**До Акционерите
на „Топлофикация ВТ“ АД
гр.Велико Търново**

ДОКЛАД НА НЕЗАВИСИМИЯ ОДИТОР

Доклад върху финансовия отчет

1. Ние извършихме одит на приложения финансов отчет на „Топлофикация ВТ“ АД гр.Велико Търново, включващ счетоводен баланс към 31 декември 2015 год., отчет за приходите и разходите, отчет за собствения капитал и отчет за паричния поток за годината, завършваща на тази дата, както и обобщеното оповестяване на съществените счетоводни политики и другата пояснителна информация.

Отговорност на ръководството за финансовия отчет

2. Ръководството носи отговорност за изготвянето и достоверното представяне на този финансов отчет в съответствие с Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия, и за разработването, внедряването и поддържането на такава система за вътрешен контрол, каквато Ръководството по негова преценка определя като необходима за осигуряване изготвянето и достоверното представяне на финансови отчети, които да не съдържат неточности, отклонения и несъответствия, независимо дали те се дължат на измама или грешка.

Отговорност на одитора

3. 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.

4. 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 на грешка. При извършването на тези оценки на риска одиторът взема под внимание системата за вътрешен контрол, свързана с изготвянето и достоверното представяне на финансовия отчет от страна на предприятието, 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 предприятието. Одитът също така включва оценка на уместността на прилаганите счетоводни политики, както и оценка на цялостното представяне във финансовия отчет.

5. Считаме, че получените от нас одиторски доказателства представляват достатъчна и подходяща база за изразеното от нас одиторско мнение.

База за изразяване на квалифицирано мнение

6. Отчетената загуба за 2015 год. е 1384 хлв, а с натрупване загубите възлизат на 7478 хлв. Нетните активи към 31.12.2015 година са отрицателна величина, / 3869 хлв / което обстоятелство, поражда стопански и законови основания за предприемане на мерки за осигуряване на възможността Дружеството да функционира през следващите години. Извършените преустройства на работния процес са част от мероприятията предприети от Ръководството за подобряване на финансовото състояние на дружеството през следващите отчетни периоди и счита, че принципът на действащо предприятие е уместно използван.

Квалифицирано мнение

7. По наше мнение, с изключение на ефектите от посоченото в параграф 6, финансовият отчет представя достоверно, във всички съществени аспекти финансовото състояние на Дружеството към 31 декември 2015 година, както и неговите финансови резултати от дейността и паричните му потоци за годината завършваща тогава, в съответствие с Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия приети в България.

Обръщане на внимание

8. Обръщаме внимание, че поради специфичната дейност на Дружеството, не бяхме в състояние да се убедим в разумна степен на сигурност, на представените в финансовия отчет стойности на разчетите с населението към 31.12.2015 година, / 347 хлв вземания и 177 хлв вземания по съдебни дела /, които не са потвърдени при годишната инвентаризация при изготвянето на годишния финансов отчет

Доклад върху други правни и регулаторни изисквания

9. Ръководството на „Топлофикация ВТ“ АД е съставило доклад за дейността на Дружеството за 2015 година, каквото е изискването на чл.33 от Закона за счетоводството (отменен с ДВ бр.95/2015 год.) и носи отговорност за изготвянето му. Този доклад не представлява част от годишния финансов отчет. В съответствие с изискванията на чл.38 ал.4 от ЗС, (в сила до 31.12.2015 год) считаме, че представената финансова информация в годишния доклад, съответства във всички съществени аспекти на информацията представена и оповестена във финансовия отчет на Дружеството към 31.12.2015 година.

СОП "Акаунтинг одитинг" ООД

Управител:

/Елена Илиева/

Регистриран одитор
отговорен за одита:

/р.о. Сн. Капитанова/

16.05.2016 год.

гр.В.Търново, "Оборище" № 6-А

