

1. Учредяване и регистрация.

„ТРАКИЯ-РМ“ ЕООД гр. Пловдив е със седалище Република България.

„ТРАКИЯ-РМ“ ЕООД гр. Пловдив, е вписано в регистъра на Пловдивския Окръжен съд под №11892/31.10.1991 г. 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 и други минерални суровини, геоложки проучвания, вътрешен товарен и пътнически транспорт, автосервизни услуги.

Регистрираният капитал към 31.12.2017 г. е 503 830 лв., разпределен на 50 383 дяла по 10 лв. единият.

Дружеството се представлява и управлява от Управителя – Халина Малецка – Пейчева.

Финансовият отчет е изготвен в съответствие с изискванията на Национални счетоводни стандарти за финансови отчети на 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 и е одобрен от ръководството на Дружеството на 18.03.2017 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 2017 и 2016 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.

Балансовата стойност на активите предоставени като обезпечение са в размер на 0 хил.лв. Балансовата стойност на временно изведени от употреба активи са в размер на 0 хил. лв.

Закупените и изградени по стопански начин дълготрайни материални активи през отчетния период възлизат на 69 хил. лева, а излезлите са в размер на 428 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.

Амортизация.

Амортизацията на дълготрайни материални активи се отчита по линейния метод.

Преглед на полезния живот на машините и оборудването е направен на 01.01.2017 г.

Активите се амортизират от месеца, следващ месеца, през който активите са въведени в експлоатация.

През 2017 год. са начислени амортизации за 390 111,70лв.

Очакваните полезни животи са както следва:

■ Сгради и съоръжения	25 години;
■ Машини, оборудване	5 години;
■ Транспортни средства	10 години;
■ Автомобили	4 години;
■ Компютърно оборудване	2 години;
■ Стопански инвентар	7 години;
■ Трайни насаждения	25 години;
■ ФТЕЦ	20 години.

През годината не е извършвана промяна в прилаганите методи за амортизация в сравнение с предходната отчетна година.

Балансовата стойност на дълготрайните активи е в размер на 5 924 хил. лв., както следва:

• Земи	1 871 хил.лв.
• Сгради	1 064 хил.лв.
• Машини, оборудване	130 хил.лв.
• Съоръжения	2 212 хил.лв.
• Транспортни средства и автомобили	259 хил.лв.
• Трайни насаждения	321 хил.лв.
• Други	67 хил.лв.

Нематериални активи.

Нематериалните активи – програмни продукти и лицензи - се отчитат в баланса след като се приспаднат всички натрупани за него амортизации . През годината не са придобивани нови нематериални активи, а балансовата стойност на наличните е 0 хил.лева.

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.

Разходи за амортизация за 2017 год. възлизат на 2800.00 лв.

Инвестиции.

Дружеството има дялово участие в:

- дъщерно дружество – “Термотехника” АД гр. Пловдив, в размер на 764 хил. лв., представляващи 213202 бр. акции., което е 95,18% от капитала.
- Дъщерно дружество – “Ава Аква” ООД, гр. Пловдив, в размер на 696 хил. лв., представляващи 99.99% от капитала.
- Дъщерно дружество – “Тракия Уайн” ООД, гр. Пловдив, в размер на 647 хил. лв., представляващи 100.00% от капитала.

Стоково-материални запаси (СМЗ).

СМЗ на дружеството са под формата на:

Суровини и материали, придобити главно чрез покупка и предназначени основно за влягане в производствения процес с цел изграждане на строителни обекти и в земеделието. В изключителни случаи и по преценка на ръководството, същите могат да са обект и на преки продажби. Към 31.12.2017 год. дружеството притежава материални запаси за 60 хил. лв., от които:

❖ материали	32 544.65 лв.
❖ готова продукция	414.35 лв.
❖ незавършено производство	20 827.15 лв.
❖ Предоставени аванси	5 474.94 лв.

СМЗ се заприхождават по доставна цена, която включва всички разходи по закупуването им. При влягането на СМЗ в строителството, същите се изписват по средно претеглена стойност, като изчислението ѝ 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 и материалите 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.

При инвентаризацията не са установени липси и излишъци.

Управленските разходи възлизат на 392 хил. лв.

Предприятието не е залагало СМЗ за обезпечаване на задължения.

Вземанията в лева са оценени по стойността на тяхното възникване, а тези деноминирани в чуждестранна валута – по заключителния курс на БНБ към 31.12.2017г.

Към 31.12.2017 год. вземанията на Дружеството са в размер на 2 434 хил.лв., от които:

- | | |
|----------------------|---------------|
| • От клиенти | 1 306 хил.лв. |
| • Други | 1 012 хил.лв. |
| • Съдебни вземания | 80 хил.лв. |
| • Присъдени вземания | 36 хил.лв. |

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 31.12.2017г.

Към 31.12.2017 г. паричните средства на Дружеството възлизат на 567 хил.лв, от които:

- | | |
|--------------------------|-------------|
| Парични средства в каса | 52 хил.лв. |
| Парични средства в банка | 515 хил.лв. |

Разходи за бъдещи периоди.

Като разходи за бъдещи периоди са представени разходите, които са начислени през настоящата, но се отнасят за следващите отчетни години. Към 31.12.2017 г. същите възлизат на 13 хил.лв:

- | | |
|---|--------------|
| • Финансови разходи – лихви по лизингов договор | - 10 хил.лв; |
| • Застраховки | - 3 хил.лв; |

Собствен капитал.

Основният капитал се отчита по историческа цена от датата на записването му и е в размер на 503 830.00 лв.

Резервите са както следва:

- | | |
|-------------------------------|---------------|
| • други резерви | 2 949 хил.лв; |
| • резерв от последващи оценки | - 135 хил.лв. |

Неразпределената печалба към 31.12.2017 год. е 6 679 хил. лв, а текущата печалба за 2017 год. е 1 292 хил.лв.

Задължения към финансови предприятия.

Задълженията към финансови предприятия възлизат на 162 хил. лв, които представляват задължения по финансови лизингови договори за придобиване на ДМА.

Търговски и други задължения.

Търговските и други задължения се отчитат по себестойност и са в размер на 232 хил.лв., представляващи:

- | | |
|----------------------------|-------------|
| • получени аванси | 10 хил. лв. |
| • доставчици | 91 хил. лв. |
| • задължения към персонала | 14 хил. лв. |
| • осигуровки | 6 хил. лв. |
| • данъчни задължения | 97 хил. лв. |
| • други кредитори | 14 хил. лв. |

Дружеството не е сключвало експлоатационни лизингови договори.

Данъчните задължения възлизат на 97 хил.лв и включват:

- | | |
|---------------------------------------|-------------|
| • Задължения за ДДФЛ | 2 хил. лв; |
| • Задължения за данък върху разходите | 1 хил.лв; |
| • Задължения за ДДС | 58 хил.лв; |
| • Задължения данък печалба | 32 хил. лв. |
| • Лихви от минали години | 4 хил. лв. |

Дружеството има общо задължения в размер на 394 хил.лв, както следва:

- | | |
|----------------------------------|-------------|
| • Доставчици | 91 хил.лв; |
| • Получени аванси | 10 хил.лв; |
| • Задължения към персонала | 14 хил.лв; |
| в т.ч. за компенсируеми отпуски | 3 хил.лв; |
| • Осигурителни задължения | 6 хил.лв; |
| • Други кредитори | 14 хил.лв; |
| • Задължения към фин.предприятия | 162 хил.лв; |
| • Данъчни задължения | 97 хил.лв; |

Провизии.

Дружеството начислява провизии за компенсируеми отпуски и отсрочени данъци.

Приходи от продадена продукция и стоки и услуги.

Нетните приходи са в размер на 847 хил.лв, от които:

- продажба на строителни и транспортни услуги 551 хил.лв ;
- продажба на електрическа енергия от ФТЕЦ 296 хил.лв;

Приход от продажба на продукция, строително-монтажни работи и стоки се признава в отчета за приходи и разходи, когато същите са предоставени на клиентите.

Другите приходи са в размер на 1 657 хил.лв, от които:

- продажби ДМА 1 064 хил.лв;
- други приходи 72 хил.лв.
- от продажби на наем 521 хил.лв;

Финансовите приходи са в размер на 78 хил.лв:

- приходи от лихви 78 хил.лв;

Разходи.

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

Разходите за материали през 2017 г. включват строителни материали, горива, резервни части, на стойност 211 хил.лв.

Разходите за външни услуги за 2017 г. възлизат на 242 хил. лв и се формират основно от:

- ❖ наем на ДМА 55 хил.лв;
- ❖ разходи за ремонт и текуща поддръжка на ДМА 15 хил.лв;
- ❖ охрана 12 хил.лв;
- ❖ юридически и консултантски услуги 6 хил.лв;
- ❖ застраховки 29 хил.лв;
- ❖ съобщителни услуги 13 хил.лв;
- ❖ винетки за автомобили 5 хил.лв;
- ❖ абонаментно обслужване 12 хил.лв;
- ❖ суми подизпълнители 40 хил.лв.
- ❖ други услуги 55 хил.лв.

През годината са начислени разходи за работни заплати в размер на 180 хил.лв и за осигуровки 34 хил. лв. Разходите за възнаграждение на управител възлизат на 36 хил.лв.

Авансови плащания на персонала не са извършвани.

Средният списъчен брой на служителите за 2017 г. по категории е 16 души.

Другите разходи са в размер на 184 хил.лв, основните от които са:

- ❖ балансова стойност на отписаните активи 103 хил.лв;
- ❖ отписани вземания 24 хил.лв;
- ❖ местни данъци и такси 43 хил.лв;

❖ представителни и социални разходи	5 хил.лв;
❖ данъци върху разходите	1 хил.лв.
❖ Други	8 хил.лв

Не е отчетено изменение на запасите от продукцията и незавършено производство.

Финансовите разходи са в размер на 25 хил.лв, от които разходи за лихви са 14 хил.лв. и банкови такси – 11 хил.лв.

Данъчно облагане.

Съгласно българското данъчно законодателство, дружеството дължи корпоративен данък в размер на 10% при положителен отчетен счетоводен резултат. Счетоводната печалба е 1 332 хил.лв и след преобразуване се дължи корпоративен данък за 2017 г. в размер на 31 456,66лв.

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

Дивиденди.

През 2017 год. са изплатени дивиденди в размер на 2 030 хил.лв в полза „Колло“ ООД – собственик на капитала на Дружеството.

Свързани лица.

Дружеството е включено в група предприятия:

„КОЛЛО“ ООД – гр. Пловдив – предприятие-майка
 „ТРАКИЯ-РМ“ ЕООД – гр. Пловдив – 100% собственост на „Колло“ ООД;
 „ТЕРМОТЕХНИКА“ АД – гр. Пловдив – 94,89% собственост на „Тракия-РМ“.
 „АВА АКВА“ ООД – гр. Пловдив – 99,99% собственост на ЕООД.
 ТРАКИЯ УАЙН ЕООД – 100,00% собственост на „Тракия-РМ“ ЕООД.
 Извън икономическата група свързани лица за Дружеството се явяват:
 СИСТЕМА РЕ ООД – в ликвидация
 ЕКО ГРУП МЕНИДЖМЪНТ ООД – в ликвидация
 ТРАКИЯ РМ АГРО ЕООД

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

Наименование	Вид на сделката	Разход	Задължения
Термотехника АД	наеми ,материали,заем	16 хил.лв;	32 хил.лв

Тракия Уайн ЕООД наеми и покупка земи 22 хил.лв; 43 хил.лв

Продажби

Наименование	Вид на сделката	Приход	Вземания
Термотехника АД	наеми и транспортни услуги	7 хил.лв;	0 хил.лв;
Тракия РМ Агро ЕООД	услуги, наеми	35 хил.лв;	47 хил.лв
Ава Аква ООД	заем	1 хил.лв.	15 хил.лв

През 2017 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.

Дружеството не е задължено да съставя консолидиран финансов отчет, тъй като е 100% собственост на "Колло" ООД, макар че притежава 95,18% от капитала на "Термотехника" АД, 99,99% от капитала на "Ава Аква" ООД и 100,00 % от капитала на „Тракия Уайн“ ЕООД.

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

Ръководител :
/Халина Малецка-Пейчева/



Съставител :
/Галина Иванова/