

“ХИДРОСТРОЙ-97“ АД

Булстат: 113023690

гр.Перник, кв.Караманица, тел.076/604867

Изпълнителен Директор: Таня Каменова

ГОДИШЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА ДОКЛАД НА НЕЗАВИСИМИЯ ОДИТОР

17.02.2017, гр. Перник
Този отчет съдържа 15 страници

Съдържание	страница
ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ	3
СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС	4
ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ	5
ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ	6
 ПРИЛОЖЕНИЕ	 7-15
1. ИНФОРМАЦИЯ ЗА ДРУЖЕСТВОТО	7
2. ОСНОВНИ ПОЛОЖЕНИЯ ОТ СЧЕТОВОДНАТА ПОЛИТИКА НА ДРУЖЕСТВОТО	7
3. РАЗХОДИ ЗА ВЪНШНИ УСЛУГИ	12
4. ДРУГИ РАЗХОДИ	13
5. ВЗЕМАНИЯ	13
6. ПАРИЧНИ СРЕДСТВА	13
7. СОБСТВЕН КАПИТАЛ	13
8. ЗАДЪЛЖЕНИЯ	14
9. ТЕКУЩ ДАНЪК И ОТСРОЧЕНИ ДАНЪЦИ ОТ ПЕЧАЛБАТА	14
10. СВЪРЗАНИ ЛИЦА	15
11. УСЛОВНИ АНГАЖИМЕНТИ	15
12. СЪБИТИЯ СЛЕД ДАТАТА НА БАЛАНСА	15

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ
ХИДРОСТРОЙ-97 АД, Булстат 113023690
01.01.2016 - 31.12.2016

НАИМЕНОВАНИЕ НА РАЗХОДИТЕ	Бележки	Суми (лв./лв.)		НАИМЕНОВАНИЕ НА ПРИХОДИТЕ	Бележки	Суми (лв./лв.)	
		Текуща година	Предходна година			Текуща година	Предходна година
а		1	2	б		1	2
А. Разходи				Б. Приходи			
1. Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т. ч.:		1	1				
а) външни услуги	3	1	1				
2. Други разходи	4	154					
Общо разходи за оперативна дейност (1)		155	1	2. Загуба от обичайна дейност		155	1
2. Печалба от обичайна дейност				Общо приходи (1)		0	0
Общо разходи (1)		155	1	3. Счетоводна загуба (общо приходи - общо разходи)		155	1
3. Счетоводна печалба (общо приходи - общо разходи)				4. Загуба (3 + ред 4 + ред 5 от раздел А)		155	1
4. Разходи за данъци от печалбата				Всичко (Общо приходи + 4)		155	1
5. Печалба (3-4)							
Всичко (Общо разходи + 4 + 5)		155	1				

Отчетът за приходите и разходите следва да се разглежда заедно с пояснителните бележки, представляващи неразделна част от финансовия отчет, посочени от страница 12 до страница 13.

Дата на съставяне:

17 февруари 2017 г.

Съставител:

Мануела Валериева



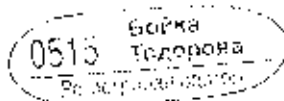
Илиян Таня Каменова

Регистриран одитор:

Бойка Тодорова

Заверил съгласно одиторски доклад:

13.05.2017г.



СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС

Приложение №1 към СС 1
сила от 01.01.2008 г.

на
към

ХИДРОСТРОЙ-97 АД, Булстат 113023690
31.12.2016г.

АКТИВ				ПАСИВ			
РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Бележки	Сума (хил.лв.)		РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Бележки	Сума (хил.лв.)	
		Текуща година	Предходна година			Текуща година	Предходна година
а	б	1	2	а	б	1	2
А. Текущи (краткотрайни) активи				А. Собствен капитал			
				I. Записан капитал		56	56
I. Вземания				II. Резерви			
				1. Законови резерви		6	6
1. Други вземания, в т. ч.:	5	15	154	2. Други резерви		33	33
Общо за група I:		15	154	Общо за група II:		39	39
II. Парични средства, в т. ч.:				III. Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т. ч.:			
- касови наличности			16	- неразмразена печалба		189	189
Общо за група II:	6	0	16	- непокрита загуба		-125	-124
Общо за раздел А:		15	170	Общо за група III:		64	65
				IV. Текуща печалба (загуба)		-155	-1
				Общо за раздел А:	7	4	158
				Б. Задължения			
				1. Други задължения, в т. ч.:		11	11
				над 1 година		11	11
				Общо за раздел Б, в т. ч.:	8	11	11
СУМА НА АКТИВА (А)		15	170	СУМА НА ПАСИВА (А+Б)		15	170

Счетоводният баланс следва да се разглежда заедно с пояснителните бележки, представляващи неразделна част от финансовия отчет, посочени от страница 13 до страница 15.

Дата на съставяне:

17 февруари 2017 г.

Съставител:

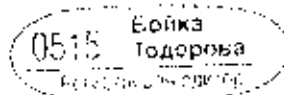
Мануела Валериева

Ръководител:

инж.Таня Каменова

Заверил съгласно одиторски доклад:

23.05.2017г.



Регистриран одитор:

Бойка Тодорова

ОТЧЕТ ЗА СВОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

ХИДРОСТРОЙ-97 АД, Булевард 313023690

№ 38

31.12.2016

(млн. лв.)

Показатели	Бележки	Залесен капитал	Премии от емисии	Резерв от последващи оценки	РЕЗЕРВИ					Финансов резултат от минимални години		Текущ печалба/загуба	Общо собствен капитал
					Законови	Резерв, свързан с изчисленията собственост	Резерв съгласно учредителен акт	Други резерви	Нарастване/печалба	Нарастване/загуба			
а		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
1. Салдо в началото на отчетния период		56	0	0	0	0	0	33	189	-124	-1	139	
2. Финансов резултат за текущия период												-155	
3. Други изменения в собствения капитал										-1	1	0	
4. Салдо към края на отчетния период		56	0	0	0	0	0	33	189	-125	-155	4	
5. Собствен капитал към края на отчетния период (5)	7	56	0	0	0	0	0	33	189	-125	-155	4	

Отчетът за собствения капитал следва да се разглежда заедно с пояснителните бележки, представяващи неразделна част от финансовия отчет, посочени от страница 14 до страница 14.

Дата на съставяне:
17 февруари 2017 г.

Съставител:
Мануела Валериева

Регистрант одитор:
Бойка Тодорова

Заверил съгласно одиторски доклад:
13.05.2017г.

0515 Бойка Тодорова
Бойка Тодорова

Регистрант одитор:
Бойка Тодорова

Регистрант одитор:
инж. Таня Каменова

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИЯ ПОТОК

НА ФИРМА: ХИДРОСТРОЙ-97 АД, Булстат 113023690

ЗА ПЕРИОДА: 01.01.2016-31.12.2016

НАИМЕНОВАНИЕ НА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ	Бележки	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			1	(1)		1	(1)
2. Плащания при разпределения на печалби				0		1	1
Всичко парични потоци от основна дейност (А)		0	1	(1)	1	1	0
Б. Парични потоци от финансова дейност							
1. Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми			15	15			
Всичко парични потоци от финансова дейност (Б)			15	15			
В. Изменение на паричните средства през периода (А+Б)		0	16	(16)	1	1	0
Г. Парични средства в началото на периода				16			16
Д. Парични средства в края на периода	6			0			16

Отчетът за паричния поток следва да се разглежда заедно с пояснителните бележки, представляващи неразделна част от финансовия отчет, посочени от страница 13 до страница 17.

Дата на съставяне:
17 февруари 2017 г.

Съставител:
Мануела Валериева

Ръководител:
инж. Таня Каменова

Заверил съгласно одиторски доклад:
23.05.2017г.

Бойка
Тодорова
Българска фирма за одиторски услуги

Регистриран одитор:
Бойка Тодорова

ПРИЛОЖЕНИЕ КЪМ ФИНАНСОВИЯ ОТЧЕТ ЗА 2016 ГОДИНА

1. ИНФОРМАЦИЯ ЗА ДРУЖЕСТВОТО

„Хидрострой-97” АД е регистрирано в Република България и вписано в Регистъра на търговските дружества при Пернишки окръжен съд по фирмено дело №882/1996 година със седалище и адрес на управление гр. Перник, кв. Караманица.

1.1 Предмет на дейност

През 2016 година дружеството няма сключени договори и не е осъществявало самостоятелна дейност.

1.2 Собственост и управление

Компанията функционира във вид на акционерно дружество със основни съдружници Иван Семов Кирев, Таня Станчева Каменова, Петър Костадинов Николов, Ивайло Димитров Иванов, Костадин Кирилов Крумков и др., и се представлява и управлява от изпълнителния директор Таня Каменова. Капиталът е разпределен както следва:

ИВАН СЕМОВ КИРЕВ	21%	11880
ТАНЯ СТАНЧЕВА КАМЕНОВА	9%	5000
КОСТАДИН КИРИЛОВ КРУМКОВ	8%	4240
ПЕТЪР КОСТАДИНОВ НИКОЛОВ	7%	4000
ИВАЙЛО ДИМИТРОВ ИВАНОВ	7%	4000
ВИКТОРИЯ КРУМОВА ФИЛЪОВА	6%	3200
ИВАН ИЛИЕВ АРСОВ	4%	2200
АНА АЛЕКСИЕВА АСЕНОВА	4%	2000
ГЕОРГИ ЙОРДАНОВ ГЕОРГИЕВ	4%	2000
ДРУГИ	31%	17480

Настоящият финансов отчет е одобрен от ръководството на 18.05.2017 година

1.3 Структура на дружеството

В структурата са ясно регламентирани и разграничени правата и отговорностите на всяко ниво и съответните организационни звена. Създадени са и са утвърдени писмени процедури за функционалните и административни взаимоотношения между отделните звена. Средно списъчния брой на персонала към 31.12.2016г. е 5 работници и служители, разпределен по категории както следва: управленски персонал-5 (към 31.12.2015 г. средно списъчния брой на персонала е 5 работници и служители), в т.ч. работещи собственици – 5 работници и служители.

2. СЧЕТОВОДНА ПОЛИТИКА

2.1 База за изготвяне на финансовия отчет

Финансовият отчет на „Хидрострой-97” АД е изготвен в съответствие с изискванията на Закона за счетоводството и Националните счетоводни.

Финансовите отчети са представени в български лева (BGN), закръглени до хиляда.

Настоящият годишен финансов отчет е изготвен при спазване на принципа на историческата цена.

2.2 Сравнителни данни

Дружеството представя сравнителна информация за една предходна година. Когато е необходимо, сравнителните данни се рекласифицират, за да се постигне съпоставимост спрямо промени в представянето в текущата година.

2.3 Отчетна валута

Функционалната и отчетна валута на дружеството е български лев. От 01.07.1997 година левът е фиксиран в съответствие със Закона за БНБ към германската марка в съотношение BGN 1: DEM 1, а с въвеждането на еврото като официална валута на Европейския съюз – с еврото в съотношение BGN 1.95583 : EUR 1.

Операции с чуждестранна валута се отчитат в лева по курса на деня на възникване. Парични активи и пасиви, деноминирани в чуждестранна валута се отчитат в лева по курс на деня към 31.12.2016 година. Курсови разлики, възникнали при тези операции се отчитат в Отчета за приходите и разходите.

2.4 Приблизителни счетоводни оценки

Изготвянето на финансов отчет по Националните счетоводни стандарти изисква ръководството да направи някои приблизителни счетоводни оценки и предположения, които се отнасят до докладваните балансови активи и пасиви, оповестените условни активи и пасиви, както и до признатите разходи и приходи за периода. Реалните резултати биха могли да се различават от приблизителните счетоводни оценки.

2.5 Управление на финансовите рискове

В хода на обичайната си дейност дружеството може да бъде изложено на различни финансови рискове, най-важните от които са: валутен риск, кредитен риск, ценови риск и ликвиден риск. Финансовите рискове текущо се наблюдават, анализират и прогнозира с цел минимизиране на негативните влияния. Управлението на финансовите рискове се извършва текущо от ръководството на дружеството, което е приело и прилага адекватни принципи и подходи за общото управление на финансовия риск и управлението на отделните специфични рискове.

2.5.1. Риск от курсови разлики

Дружеството не осъществява сделки в чуждестранна валута, поради което не е изложено на риск, произтичащ от промени на валутните курсове.

2.5.2. Лихви по търговски и банкови заеми

При осъществяване на своята дейност дружеството ползва заеми, като при договориране на условията по тях ръководството се стреми да договори възможно най-изгодни условия и да минимизира лихвените рискове. Благоприятен ефект се получава от възможността за договаряне на приемливи лихвени равнища по привлечените ресурси и структурата на лихвените проценти, които съдържат постоянен и променлив компонент с предимствено тегло на постоянната величина, което минимизира вероятността от негативна промяна в движението на паричните потоци. През отчетния период дружеството не е ползвало заеми.

2.5.3. Кредитни рискове

Кредитният риск се минимизира чрез подбор на търговските партньори, текущ контрол на събираемостта на вземанията и договаряне на предпазни клаузи в търговските взаимоотношения. Финансово – счетоводния отдел извършва периодичен преглед, равнение и анализ на несъбраните вземания, както и получените постъпления.

2.5.4. Ликвидност

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

2.6 Дефиниции и оценка на елементите на Баланса и Отчета за приходите и разходите

2.6.1. Нетекущи нематериални и материални активи

Нетекущите активи се отчитат и представят по цена на придобиване, намалена с натрупаната амортизация и загуба от обезценка. Дружеството не притежава Нетекущи нематериални и материални активи.

Първоначално придобиване

При първоначалното придобиване, нетекущите активи се оценяват по цена на придобиване, която включва покупната цена, митническите такси и всички други преки разходи, необходими за привеждане на актива в работно състояние. Преките разходи са: разходи за подготовка на обекта, разходи за първоначална доставка и обработка, разходите за монтаж, разходи за хонорари на лица, свързани с проекта, невъзстановими данъци и др.

Дружеството е определило стойностен праг от 700.00 лева, под който придобитите активи, независимо че притежават характеристики на нетекущи материални или нематериални активи се отчитат като текущ разход. През отчетния период дружеството не е придобивало нетекущи активи.

Последващо оценяване

След първоначалното признаване нетекущите активи се отчитат по цена на придобиване, намалена с начислените амортизации и натрупаните загуби от обезценка.

Последващи разходи

Извършените последващи разходи, свързани с отделен нетекущ актив увеличават балансовата стойност на съответния актив, когато е вероятно предприятието да има икономическа изгода над тази от първоначално определената за актива.

Амортизация

- Амортизацията се начислява в Отчета за приходите и разходите на база линейния метод за очаквания срок на полезен живот на амортизуемите нетекущи активи. Земята не се амортизира.

Определеният срок на годност на нетекущите активи се преглежда в края на всяка година и при установяване на значителни отклонения спрямо очаквания бъдещ срок на използване, същият се коригира. Корекцията се третира като промяна в приблизителната оценка и е в сила перспективно, от датата на извършване на промяната.

През отчетния период дружеството не е начислявало амортизации.

2.6.2. Инвестиции в други предприятия

Дългосрочните инвестиции в дъщерни и асоциирани предприятия се представят в счетоводния баланс по себестойност.

2.6.3. Инвестиционни имоти

Инвестиционните имоти се представят в счетоводния баланс по справедлива стойност, определена от независим лицензиран оценител. Като такива се класифицират земи и сгради, притежавани от дружеството за получаване на наеми и/или заради увеличение на тяхната стойност. Печалбите или загубите от промените в справедливата стойност на инвестиционните имоти се отчита в Отчета за приходи и разходи за периода, през които са възникнали. Дружеството не притежава инвестиционни имоти.

2.6.4. Търговски и други вземания

Търговски и други вземания се отчитат по тяхната отчетна стойност, намалена със загуба от обезценка. Приблизителна оценка за съмнителни, трудносъбираеми и несъбираеми вземания се прави, когато за

събираемостта на цялата сума съществува висока несигурност. Несъбираемите вземания се обезценяват изцяло, когато това обстоятелство се установи. Дружеството е възприело подход за обезценка на търговски и други вземания в размер на 100%, когато тяхната възраст и размер на просрочие е над пет години. Загубите от обезценка се представят в Отчета за приходите и разходите. Дружеството е отчело загуба от отписване на вземания с изтекъл давностен срок.

2.6.5. Стоково материални наличности

Стоково материалните наличности се отчитат по по-ниската стойност от доставната стойност и нетната им реализируема стойност.

Нетната реализируема стойност е очакваната продажна цена в нормална бизнес среда, намалена със стойността на разходите за довършителни дейности и разходи по продажбата. Тя се определя на база проучвания на пазара и експертна оценка.

Изписването на материалите е по метода на средно-претеглената цена, а в доставната им стойност се включват разходи за придобиване и разходи, направени във връзка с доставянето им до определено местоположение и подготовката им за употреба. Дружеството няма стоково материални запаси към 31.12.2016г.

2.6.6. Парични средства и парични еквиваленти

Паричните средства и парични еквиваленти се състоят от парични наличности в касни парични наличности в банкови сметки.

За целите на изготвянето на Отчета за паричните потоци:

- парични постъпления от клиенти и паричните плащания към доставчици са представени брутно, с включен ДДС (20%)
- Лихвите по получени инвестиционни кредити се включват като плащания за финансова дейност
- Краткосрочно блокираните средства се третираят като парични средства и парични еквиваленти. Дружеството няма блокирани парични средства.

2.6.7. Обезценка

Балансовата стойност на активите на предприятието се анализира периодично към датата на изготвяне на баланса, за да се прецени дали съществува индикация за обезценка. В случай, че съществуват такива признаци, се прави приблизителна оценка за възстановимата стойност на актива. За нематериални активи, които все още не са въведени в употреба, възстановимата стойност се определя към всяка дата на изготвяне на баланса. Загуба от обезценка се признава винаги, когато текущата стойност на актива или на група активи, генериращи приходи, част от които е той, превишава възстановимата му стойност. Загубата от обезценка се отчита в Отчета за приходите и разходите. Дружеството не е отчело загуби от обезценка на активи.

2.6.8. Лихвени заеми

Лихвените заеми се осчетоводяват при тяхното възникване по цена, намалена с присъщите разходи. В последствие лихвените заеми се отчитат по амортизируема стойност, като всяка разлика между цената и възстановимата стойност се отчита в Отчета за приходи и разходи през периода на ползване на заема на база ефективен лихвен процент. Дружеството няма получени лихвени заеми.

2.6.9. Провизии

Провизии се отчитат в баланса, когато предприятието е поело юридически или конструктивно задължение в резултат на минало събитие и има вероятност да се реализира негативен паричен поток, за да се погаси задължението. Ако задължението има материален ефект, провизията се определя като очаквания бъдещ паричен поток се дисконтира със ставка преди данъци, която отразява текущата пазарна оценка на парите във времето и там, където е подходящо, специфичния за задължението риск.

Дружеството не е поело юридическо или конструктивно задължение в резултат на минало събитие и няма отчетени провизии.

2.6.10. Търговски и други задължения.

Търговски и други задължения се отчитат по стойност на възникване, а впоследствие по амортизируема стойност.

Задължения към персонала по трудовото и социално законодателство.

Размерите на осигурителните вноски се утвърждават конкретно със Закона за бюджета на ДОО за съответната година. Вноските се разпределят между работодателя и осигуреното лице в съотношение, което се променя ежегодно и е определено с осигурителния кодекс. Общият размер на вноската за задължително държавно обществено осигуряване и за здравно осигуряване за 2016 г. – 31.2% .

Съгласно разпоредбите на Кодекса на труда, работодателят има задължение да изплати при прекратяване на трудовия договор следните обезщетения:

- неспазено предизвестие – до една брутна работна заплата
- поради закриване на предприятието или част от него, съкращения в щата, намаляване на обема на работа и спиране на работа за повече от 15 дни – до една брутна работна заплата
- при пенсиониране – от 2 до 6 брутни работни заплати според трудовия стаж в дружеството
- за неползван платен годишен отпуск - обезщетение за съответните години за времето, което се признава за трудов стаж

След изплащане на тези обезщетения не произтичат други задължения за работодателя.

Краткосрочните доходи на персонала (изискуеми в рамките на 12 месеца след края на отчетния период, в които персоналот е положил труд за тях) се признават като разход в Отчета за приходи и разходи и като текущо задължение, след приспадане на платените вече суми и полагащите се удържки.

Към датата на годишния финансов отчет дружеството прави оценка на очакваните разходи по натрупващи се компенсируеми отпуски, които се очакват да бъдат изплатени. В оценката се включват разходите за възнагражденията и разходите за задължително обществено осигуряване, които работодателят дължи върху тези суми. През отчетния период и към датата на годишния финансов отчет дружеството няма наети лица по трудови договори.

2.6.11. Приходи

Приходите се признават на база принципа на начисляване и до степен, до която икономическите изгоди се придобиват от дружеството и доколкото приходите могат да се оценят надеждно.

Приходи от продажба на активи се признават, когато всички съществени рискове и изгоди от собствеността на активите се прехвърлят на купувача.

Приходите от продажба на услуги се признават като се отчита на етапа на завършеност на сделката към датата на баланса, ако този етап може да бъде надеждно измерен, както и разходите, извършени по сделката и разходите по приключването.

При продажби на изплащане, приходът се признава на датата на продажбата без лихвите.

2.6.12. Разходи

Оперативни разходи

Разходите се признават в момента на тяхното възникване и на база принципите на начисляване и съпоставимост.

Финансови разходи

Финансовите разходи включват плащания за лихви по заеми, загуби от операции в чуждестранна валута други банкови такси и комисионни.

2.6.13. Корпоративен данък

Корпоративен данък върху печалбата за годината включва текущ и отсрочен данък. Съгласно българското законодателство предприятието дължи корпоративен данък (ставка 10% за 2016 година).

Текущ данък е сумата на данъка, който трябва да се плати върху облагаемата печалба за периода, въз основа на ефективната данъчна ставка към датата на изготвяне на баланса.

Отсрочени данъци се начисляват като се използва балансов метод на задълженията (балансовия пасивен метод), който позволява да се отчитат временни разлики между текущата стойност на активите и пасивите за целите на счетоводното отчитане и за данъчни цели.

Сумата на отсрочените данъци е базирана на очаквания начин за реализация на активите и пасивите. Активите и пасивите по отсрочени данъци се оценяват по данъчни ставки, които се очаква да бъдат в сила за периода, когато активът се реализира или пасивът се уреди, съгласно данъчните закони, действащи към датата на баланса.

Отсрочен данъчен актив се признава само тогава, когато могат да се получат данъчни ползи срещу, които актива може да се оползотвори.

Отсрочените данъчни активи се намаляват до размера на тези, за които бъдещата изгода вече не е вероятно да бъде реализирана.

2.6.14. Капитал и резерви

„Хидрострой-97” АД е акционерно дружество и е задължено да регистрира в Търговския регистър определен размер на акционерен капитал, който да служи като обезпечение на кредиторите на дружеството за изпълнение на техните вземания към него. Акционерите отговарят за задълженията на дружеството до размера на своето акционерно участие в капитала и могат да претендират връщане на това участие само в производство по ликвидация или несъстоятелност.

Съгласно изискванията на Търговския закон и Устава, дружеството е длъжно да формира фонд Резервен, като източници на фонда могат да бъдат:

- най-малко една десета от печалбата, която се отделя, докато средствата във фонда достигнат една десета част от капитала или по-голяма част, предвидена в Устава
- други източници, предвидени по решение на Общото събрание.

Средствата от фонда могат да се използват само за покриване на годишната загуба и на загуби от предходни години. Когато средствата във фонда достигнат определения в Устава минимален размер, средствата над тази сума могат да бъдат използвани за увеличаване на капитала.

3. РАЗХОДИ ЗА ВЪНШНИ УСЛУГИ

	2016 BGN'000	2015 BGN'000
Счетоводни и одиторски	1	1
Общо	<u>1</u>	<u>1</u>

4. ДРУГИ РАЗХОДИ

	2016	2015
	BGN'000	BGN'000
Отписани вземания с изтекъл давностен срок	154	
Общо	154	

5. ВЗЕМАНИЯ

	31 декември 2016	31 декември 2015
	BGN'000	BGN'000
Други вземания, в т.ч.		
Вземания от съучастия		154
Предоставени заеми	15	
Общо	15	154

Възрастовата структура на другите вземания е както следва:

Анализ на падежите	С ненастъпил падеж	Просрочени до 1 месец	Просрочени и до 6 месеца	Просрочени до 1 година	Просрочени над 1 година	Общо
	BGN'000	BGN'000	BGN'000	BGN'000	BGN'000	BGN'000

Други
вземания

15

15

6. ПАРИЧНИ СРЕДСТВА И ЕКВИВАЛЕНТИ

	31 декември 2016	31 декември 2015
	BGN'000	BGN'000
Парични средства в каса	0	16
Общо	0	16

7. СОБСТВЕН КАПИТАЛ

	31 декември 2016	31 декември 2015
	BGN'000	BGN'000
Записан капитал	56	56
Резерви	39	39
Натрупани печалби/загуби	-91	64
Общо	4	159

Основен капитал

Регистрираният капитал на „Хидрострой-97“ АД е 56 хил.лв., разпределен в 1400 акции с номинална стойност 40 (четиридесет) лева всяка от тях.

Преоценъчен резерв

Дружеството няма преоценъчен резерв, възникнал в резултат от последващи оценки на нетекущи материални активи.

Резерви

Резервите в размер на 39 хил.лв. се състоят от законов резерв по реда на Търговския закон – 6 хил.лв. и други резерви – 33хил.лв., формирани по решение на общото събрание на акционерите.

Натрупани печалби и загуби

Натрупаните печалби включват, неразпределена печалба от минали години в размер на 189 хил.лв., непокрита загуба от минали години в размер на 125 хил.лв. и загуба от текущия отчетен период в размер на 155 хил.лв.

Дружеството отчита загуба в размер на 155 хил.лева за годината, завършваща на 31 декември 2016 година в резултат на отписване на вземания с изтекъл давностен срок. Дружеството е декапитализирано, тъй като размера на собствения капитал 4 хил.лв. е по-малък от размера на записания капитал 56 хил.лв. Тези обстоятелства показват съществуването на значителна несигурност, която може да породи съмнение относно възможността на дружеството да продължи да функционира като действащо предприятие. Ръководството на дружеството счита, че дружеството ще бъде действащо предприятие в обозримо бъдеще. Дружеството няма да бъде ликвидирано. С възобновяване на дейността си дружеството ще преодолее декапитализацията. Дружеството няма просрочени задължения към кредитори. Задълженията на дружеството са само към членовете на СД-внесени гаранции.

8. ЗАДЪЛЖЕНИЯ

8.1 НЕТЕКУЩИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ

	31 декември 2016 BGN'000	31 декември 2015 BGN'000
Други задължения /Получени гаранции/	11	11
Общо	11	11

Дружеството е регистрирано по ЗДДС на 08.10.2008г.

До датата на издаване на настоящия отчет в дружеството са извършени ревизии и проверки както следва:

- Пълна данъчна ревизия – не е извършвана
- Национален осигурителен институт – до 31.12.2001 година

9. ТЕКУЩ ДАНЪК И ОТСРОЧЕНИ ДАНЪЦИ ВЪРХУ ПЕЧАЛБАТА

Основните компоненти на разхода/(икономията) на данъци върху печалбата за годините, завършващи на 31 декември са:

Отчет за приходите и разходите	2016 BGN '000	2015 BGN '000
Данъчна печалба за годината по данъчна декларация	-155	-1
Текущ разход за данъци върху печалбата за годината	0	0
Отсрочени данъци върху печалбата, в т.ч:		
Свързани с възникване и обратно проявление на временни разлики		

Общо разход/(икономия) за данъци върху печалбата, отчетени в Отчета за приходи и разходи	0	0
Равнение на данъчния разход, определен спрямо счетоводния резултат	2016	2015
	BGN '000	BGN '000
Счетоводна печалба за годината	-155	-1
Данъци върху печалбата – 10% (2015 г.: 10%)	0	0
От непризнати суми по данъчна декларация, в т.ч:		
Свързани с увеличения 0 хил.лв. (2014г – 0 хил.лв.)	0	0
Свързани с намаления 0 хил.лв. (2014г – 0 хил.лв.)	0	0
Свързани с възникване и обратно проявление на временни разлики		
Общо разход/(икономия) за данъци върху печалбата, отчетени в Отчета за приходите и разходите	0	0

10. СДЕЛКИ СЪС СВЪРЗАНИ ЛИЦА

През 2016 г. дружеството е предоставило заем в размер на 15 хил.лв на Хидрострой ООД.

11. УСЛОВНИ АНГАЖИМЕНТИ

Гаранции и обезпечения

Предоставени обезпечения: Няма предоставени обезпечения.

Получени обезпечения: Няма учредени ипотечи в полза на дружеството.

Гаранции: Няма издадена банкова гаранция в полза на Дружеството.

Съдебни спорове

Дружеството не е завело съдебни иски и срещу дружеството няма заведени иски.

12. СЪБИТИЯ СЛЕД ДАТАТА НА БАЛАНСА

След датата на баланса не са настъпили събития оказващи съществено значение за имущественото и финансовото състояние на компанията.

Дата: 17.02.2017 година

Съставител:

(Мануела Валериева)

Ръководител:

(Ивко Таска Каменова)

