

Е-Трейд България ЕООД

Годишен финансов отчет за 2016

За годината започваща на 01.01.2016 и приключваща на 31.12.2016

Съдържание:

1. Счетоводен Баланс
 2. Отчет за приходите и разходите
 3. Отчет за паричните потоци
 4. Отчет за собствения капитал
 5. Справка за нетекущи (дълготрайни) активи
 6. Приложения към Годишния финансов отчет
-

Съставител: ЕС БИ Ко ЕАД
Ръководител: Любомир Петров
Дата на съставяне 25.02.2017

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС
Е-Трейд България ЕООД

Приложение № 1 към Счетоводен Стандарт 1

София, 1303, р-н Възраждане, ул. Опълченска No 46-48, ет. 7
към 31.12.2016

Актив			Пасив		
Раздели, групи, статии	Сума (хил. лв.)		Раздели, групи, статии	Сума (хил. лв.)	
	Текуща година	Предходна година		Текуща година	Предходна година
а	1	2	а	1	2
A. Записан, но невнесен капитал			A. Собствен капитал		
Б. Нетекущи (дълготрайни) активи			I. Записан капитал	5	5
I. Нематериални активи			II. Премии от емисии		
1. Продукти от развойна дейност			III. Резерв от последващи оценки		
2. Концесии, патенти, лицензи, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи			IV. Резерви		
3. Търговска репутация			1. Законови резерви		
4. Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане			2. Резерв свързан с изкупени собствени акции		
Общо за група I:			3. Резерв съгласно учредителен акт		
II. Дълготрайни материални активи			4. Други резерви		
1. Земи и сгради, в т.ч.:			Общо за група IV:		
- земи			V. Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т.ч.:		
- сгради			- неразпределена печалба	21	13
2. Машины, производствено оборудване и апаратура			- непокрита загуба		
3. Съоръжения и други			Общо за група V:	21	13
4. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане			VI. Текуща печалба (загуба)	8	8
Общо за група II:			ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ 'А':	34	26
III. Дългосрочни финансови активи			Б. Провизии и сходни задължения		
1. Акции и дялове в предприятия от група			1. Провизии за пенсии и други подобни задължения		
2. Предоставени заеми на предприятия от група			2. Провизии за данъци в т.ч.:		
3. Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия			- отсрочени данъци		
4. Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия			3. Други провизии и сходни задължения		
5. Дългосрочни инвестиции			ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ 'Б':		
6. Други заеми			В. Задължения		
Общо за група III:			1. Облигационни заеми с отделно посочване на конвертируемите в т.ч.:		
IV. Отсрочени данъци			- до 1 година		
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ 'Б':			- над 1 година		
В. Текущи (краткотрайни) активи			2. Задължения към финансови предприятия, в т.ч.:		
I. Материални запаси			- до 1 година		
1. Суровини и материали			- над 1 година		
2. Незавършено производство			3. Получени аванси, в т.ч.:		
3. Продукция и стоки в т.ч.:			- до 1 година		
- продукция			- над 1 година		
- стоки			4. Задължения към доставчици	1	
4. Предоставени аванси			- до 1 година	1	
Общо за група I:			- над 1 година		
II. Вземания			5. Задължения по полици, в т.ч.:		
1. Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:	4	4	- до 1 година		
- над 1 година			- над 1 година		
2. Вземания от предприятия от група в т.ч.:			6. Задължения към предприятия от група, в т.ч.:		
- над 1 година			- до 1 година		
3. Вземания от свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:			- над 1 година		
- над 1 година			7. Задължения, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:		
4. Други вземания в т.ч.:	31	18	- до 1 година		
- над 1 година			- над 1 година		
Общо за група II:	35	22	8. Други задължения, в т.ч.:	1	1
III. Инвестиции			- до 1 година	1	1
1. Акции и дялове в предприятия от група			- над 1 година		
2. Други инвестиции			- към персонала, в т.ч.:		
Общо за група III:			- до 1 година		
IV. Парични средства, в т.ч.:			- над 1 година		
1. Парични средства в страната	1	5	- осигурителни задължения, в т.ч.:		
- в брой			- до 1 година		
- безсрочни сметки (депозити)	1	5	- над 1 година		
2. Парични средства в чужбина			- данъчни задължения	1	1
- в брой			- до 1 година	1	1
- безсрочни сметки (депозити)			- над 1 година		
3. Парични еквиваленти			ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ 'В', в т.ч.:	2	1
Общо за група IV:	1	5	- до 1 година	2	1
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ 'В':	36	27	- над 1 година		
Г. Разходи за бъдещи периоди			Г. Финансирания и приходи за бъдещи периоди, в т.ч.:		
СУМА НА АКТИВА	36	27	- финансирания		
			- приходи за бъдещи периоди		
			СУМА НА ПАСИВА	36	27

Дата на съставяне: 25.02.2017

Съставител:

Е-Трейд България ЕООД
(име)

Ръководител:

Любомир Петров
(име)

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

Е-Трейд България ЕООД

София, 1303, р-н Възраждане, ул. Опълченска № 46-48, ет. 7
към 31.12.2016

Приложение № 2 към Счетоводен Стандарт 1

Наименование на разходите	Сума (хил. лв.)		Наименование на приходите	Сума (хил. лв.)	
	Текуща година	Предходна година		Текуща година	Предходна година
1	2	3	1	2	3
А. РАЗХОДИ			Б. ПРИХОДИ		
1. Намаление на запасите от продукция и незавършено производство			1. Нетни приходи от продажби в т.ч.:	9	9
2. Разходи за суровини, материали и външни услуги в т.ч.:			а) продукция		
а) суровини и материали			б) стоки		
б) външни услуги			в) услуги	9	9
3. Разходи за персонала, в т.ч.:			2. Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство		
а) разходи за възнаграждения			3. Разходи за придобиване на активи по стопански начин		
б) разходи за осигуровки, в т.ч.:			4. Други приходи, в т.ч.:		
- осигуровки свързани с пенсии			- приходи от финансиране		
4. Разходи за амортизация и обезценка, в т.ч.:			Общо приходи от оперативната дейност	9	9
а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.:			5. Приходи от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:		
- разходи за амортизация			- приходи от участия в предприятия от група		
- разходи от обезценка			6. Приходи от други инвестиции, заеми, признати като нетекущи (дългосрочни) активи, в т.ч.:		
б) разходи от обезценка на текущи (краткотрайни) активи			- приходи от участия в предприятия от група		
5. Други разходи, в т.ч.:			7. Други лихви и финансови приходи, в т.ч.:		
а) балансова стойност на продадени активи			а) приходи от предприятия от група		
б) други			б) положителни разлики от операции с финансови активи		
Общо разходи за оперативната дейност			в) положителни разлики от промяна на валутни курсове		
6. Разходи от обезценка на финансови активи, включително инвестициите, признати като текущи (краткосрочни) активи, в т.ч.:			Общо финансови приходи		
- отрицателни разлики от промяна на валутни курсове					
7. Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч.:					
- разходи, свързани с предприятия от група активи					
Общо финансови разходи					
Общо разходи за обичайната дейност	9	9	Общо приходи от обичайната дейност	9	9
8. Печалба от обичайната дейност			8. Загуба от обичайната дейност		
9. Извънредни разходи			9. Извънредни приходи		
Общо разходи			Общо приходи	9	9
10. Счетоводна печалба (общо приходи - общо разходи)			10. Счетоводна загуба (общо приходи - общо разходи)		
11. Разходи за данъци от печалбата	1	1			
12. Други данъци, алтернативни на корпоративния данък					
13. Печалба	8	8			
Всичко (общо разходи + 11 + 12 + 13)	9	9	11. Загуба (ред 10 + ред 11 и 12 от раздел Б)		
			Всичко (Общо приходи + 11)	9	9

Дата на съставяне: 25.02.2017

Съставител:

ЕС БИ Ко ЕАД
(име)



Ръководител:

Любомир Петров
(име)



ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ

Е-Трейд България ЕООД

София, 1303, р-н Възраждане, ул. Опълченска № 46-48, ет. 7
към 31.12.2016

Наименование на паричните потоци		Текуща година			Предходна година			Сума (хил. лв.)
		Постъпления 1	Плащания 2	Нетен поток 3	Постъпления 4	Плащания 5	Нетен поток 6	
А. Парични потоци от основна дейност								
1	Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	10		10	8			8
2	Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи, държани за търговски цели							
3	Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения							
4	Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденди и други подобни							
5	Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики							
6	Платени и възстановени данъци върху печалбата		1	(1)				
7	Плащания при разпределение на печалби							
8	Други парични потоци от основна дейност		1	(1)		4		(4)
Всичко парични потоци от основна дейност (А)		10	2	8	8	4		4
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност								
1	Парични потоци, свързани с дълготрайни активи							
2	Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи							
3	Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденди и други подобни							
4	Парични потоци от бизнескомбинации - придобивания							
5	Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики							
6	Други парични потоци от инвестиционна дейност							
Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б)								
В. Парични потоци от финансова дейност								
1	Парични потоци от емитиране и обратно придобиване на ценни книжа							
2	Парични потоци от допълнителни вноски и връщането им на собствениците		12	(12)				
3	Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми							
4	Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденди 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 финансова дейност							
Всичко парични потоци от финансова дейност			12	(12)				
Г.	Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)	10	14	(4)	8	4		4
Д.	Парични средства в началото на периода			5				1
Е.	Парични средства в края на периода			1				5

Дата на съставяне: 25.02.2017

Съставител:

Ръководител:
Любомир Петров
(име)



ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ
Е-Трейд България ЕООД

София, 1303, р-н Възраждане, ул. Опълченска № 46-48, ет. 7
към 31.12.2016

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	Резерв, съгласно учредителен	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							13		8	26	
- Промени в счетоводната политика												
- Грешки												
2. Салдо след промени в счетоводната политика и грешки	5							13		8	26	
1. Изменение за сметка на собствениците, в т.ч.:												
- увеличение												
- намаление												
2. Финансов резултат от текущия период												
3. Разпределение на печалба в т.ч.:										8	8	
- за дивиденди												
4. Покриване на загуба												
5. Последващи оценки на активи и пасиви												
- увеличение												
- намаление												
6. Други изменения в собствения капитал								8		(8)		
3. Салдо към края на отчетния период	5							21		8	34	
- Промени от преводи на годишни финансови отчети на предприятия в чужбина												
4. Собствен капитал към края на отчетния период	5							21		8	34	

Дата на съставяне: 25.02.2017

Съставител:

Ръководител:



Добомир Петров
(име)

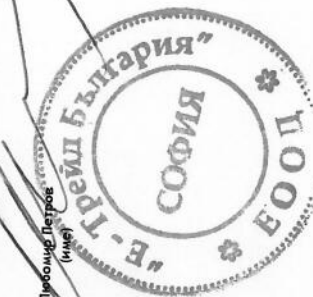


Показатели	Отчетна стойност на нетекущите активи:						Последваща оценка		Амортизация				Последваща оценка		Преоценена стойност в края на периода (7-14)	Сума (сир. лв.)
	в началото на периода	на постъпване през периода	на излизане през периода	в края на периода (1+2-3)	Увеличение	Намаление	Преоценена стойност (4+5-6)	в началото на периода	навислена през периода	отписана през периода	в края на периода (8+9-10)	Увеличение	Намаление	Преоценена стойност в края на периода (11+12-13)		
I. Нематериални активи	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	
1. Продукти от развояща дейност																
2. Концесии, патенти, лицензи, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи																
3. Търговска репутация																
4. Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане																
II. Дълготрайни материални активи																
Общо за група I:																
1. Земи и сгради, в т.ч.:																
- земи																
- сгради																
2. Машини, производствено оборудване и апаратура																
3. Съоръжения и други																
4. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане																
Общо за група II:																
III. Дългосрочни финансови активи																
1. Акции и дялове в предприятия от група																
2. Предоставени земи на предприятия от група																
3. Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия																
4. Предоставени земи, свързани с асоциирани и смесени предприятия																
5. Дългосрочни инвестиции																
6. Други земи																
7. Изкупени собствени акции																
Общо за група III:																
IV. Отпозачени данъци																
Общо нетекущи активи (I+II+III+IV)																

Дата на съставяне: 25.01.2017

Съставител:

Ръководител:



Людмила Петрова
(Име)

ПОЯСНИТЕЛНИ СВЕДЕНИЯ КЪМ ФИНАНСОВИЯ ОТЧЕТ НА Е-Трейд България ЕООД ЗА 2016

София, 1303, р-н Възраждане, ул. Опълченска No 46-48, ет. 7
ЕИК: 175038845

А. Обща информация за Дружеството

Е-Трейд България ЕООД наричано по-долу за краткост 'Дружеството' е вписано в търговския регистър към Агенцията по вписванията с ЕИК: 175038845, със седалище гр. София, 1303, р-н Възраждане, ул. Опълченска No 46-48, ет. 7

Дружеството е с предмет на дейност: външнотърговска дейност, включително внос, износ, покупко-продажба, строителство, ремонт, проектиране и управление на недвижими имоти, мениджмънт, транспортна дейност, комисионна, спедиторска, складова и лизингова дейност, рекламна, информационна и консултантска дейност, търговско представителство и посредничество на местни и чуждестранни юридически и физически лица, както и всякакъв вид други дейности, незабранени от закона.

Специални регистрации и получени лицензии както следва: регистрация по ЗДДС.

Дружеството се представлява и управлява от Любомир Георгиев Петров.

Дружеството е разработило счетоводната си политика в съответствие със:

1. Принципите определени в Закона за счетоводство.
2. Дружеството използва като официална счетоводна база за съставянето на финансовия отчет - НСФОМСП.
3. Вътрешните нормативни актове на дружеството, отразяващи спецификата на неговата дейност.

Б. Прилагани счетоводни политики

1. Счетоводството на дружеството се осъществява в съответствие с изискванията на Закона за счетоводството при съобразяване със следните основни счетоводни принципи, регламентирани в чл. 4, ал. 1 от Закона за счетоводството. Промени във възприетата счетоводна политика се допускат поради промени в закон, счетоводни стандарти; ако е преценено, че промяната ще доведе до по-подходящо представяне на събитията или сделките във финансовите отчети на дружеството. Текущото счетоводно отчитане се организира по утвърден от ръководството надружеството Индивидуален сметкоплан.

2. Всеки ДМА се оценява по цена на придобиване, която включва покупната цена, всички преки разходи, свързани с доставката без невъзстановимите данъци. В дружеството е възприет стойностен праг за отчитане на новопридобитите ДМА в размер на 700 лева. С последващите разходи, свързани с отделен ДМА се коригира балансовата стойност на актива, когато е вероятно предприятието да има икономическа изгода над тези от първоначално оценената стандартна ефективност на съществуващия актив. След първоначалното признаване като актив всеки отделен ДМА е отчитан по цена на придобиване, намалена с начислените амортизации и натрупаната загуба от обезценка. Отписването на ДМА от баланса при продажба или когато активът окончателно е изваден от употреба и след отписването му не се очакват никакви икономически изгоди.

3. Амортизирането на ДМА и НДМА е осъществявано в съответствие с изискванията на СС 16 и СС 38. Дружеството е приело линейния метод на амортизация. При него амортизацията се разпределя пропорционално на периодите, които обхващат предполагаемия срок на годност на актива, тъй като предприятието не може да определи ползата от употребата на активите в рамките на срока на годност дружеството е разработило и утвърдило амортизационен план за всеки амортизируем актив.

4. Приходите се отчитат като приходи от дейността и финансови приходи в съответствие с СС18. Разходите се отчитат като разходи за дейността по икономически елементи, финансови разходи, извънредни разходи и разходи за данъци върху печалбата. Дружеството е възприело и прилага принципа на начисляване на разходите, при спазване на принципа на съпоставимост между приходи и разходи.
5. Вземанията са дълготрайни, когато очакваната от тях икономическа изгода се черпи през повече от годишния период, и краткотрайни, когато очакваната изгода се черпи еднократно или в рамките на една година.
6. Сумите на временните разлики за 2016 г. - облагаеми и намаляеми, както и на отсрочени данъчни активи и пасиви върху тези разлики са представени в справката за временните данъчни разлики, която е съставна част от пояснителните сведения към годишния финансов отчет.
7. Закупената валута се оценява по валутния курс на придобиване. Продадената валута се оценява по валутния курс на продажбата. Тук дружеството прилага изискванията на СС 21 - Ефекти от промените в обменните курсове.
8. Отчетът на паричния поток е изготвен по прекия метод, въз основа на информацията от счетоводните регистри.

В. Оповестяване

- През 2016 г., дружеството е реализирало счетоводна и данъчна печалба - 9 хил.лв.
- Текущият данък върху печалбата е определен в съответствие с изискванията на българското данъчно законодателство - Закона за корпоративното подоходно облагане. Номиналната данъчна ставка за 2016 г. е 10 %. Дължимият данък за 2016 г. е 1 хил.лв.
- Събития след датата на отчета - няма.
- Фундаментални грешки - няма.
- Промяна на счетоводната политика - няма.

Дата на съставяне: 25.02.2017

Съставител:

ЕС БИ Ко ЕАД

Ръководител:

Любомир Петров

