

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС
На АЛТРЕЙД КОМПАНИ ЕООД
София, Ж.К.ЗАПАДЕН ПАРК №61
Към 31.12.2015 г.

ЕИК: 131286942

Актив			Пасив		
Раздели, групи, статии	Сума (хил.лева)		Раздели, групи, статии	Сума (хил.лева)	
	Текуща година	Предходна година		Текуща година	Предходна година
a	1	2	a	1	2
A. Записан, но невнесен капитал			A. Собствен капитал		
B. Непотекущи (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:	0	0	3. Резерв съгласно учредителен акт		
II. Дълготрайни материални активи			4. Други резерви	8	8
1. Земи и сгради, в т.ч.:	0	0	Общо за група IV:	8	8
- земи			V. Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т.ч.:		
- сгради			- неразмразена печалба	274	274
2. Машини, производствено оборудване и апаратура			- непокрита загуба	-88	-78
3. Съоръжения и други			Общо за група V:	186	196
4. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане			VI. Текуща печалба (загуба)	-10	-10
Общо за група II:	0	0	ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "A":	189	199
III. Дългосрочни финансови активи			B. 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 B:	0	0
6. Други заеми			B. Задължения		
7. Изкупени собствени акции номинална стойностхил.лв.	X	X	1. Облигационни заеми с отделно посочване на конвертируемите в т.ч.:	0	0
Общо за група III:	0	0	- до 1 година		
IV. Отсрочени данъци			- над 1 година		
Общо за раздел B:	0	0	2. Задължения към финансови предприятия, в т.ч.:	0	1
B. Текущи (краткотрайни) активи			- до 1 година		1
I. Материални запаси			- над 1 година		
1. Суровини и материали			3. Получени аванси, в т.ч.:	0	0
2. Незавършено производство			- до 1 година		
3. Продукции и стоки в т.ч.:	783	788	- над 1 година		
- продукция			4. Задължения към доставчици, в т.ч.:	914	937
- стоки	783	788	- до 1 година	914	937
4. Предоставени аванси			- над 1 година		
Общо за група I:	783	788	5. Задължения по полици, в т.ч.:	0	0
II. Вземания			- до 1 година		
1. Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:	382	378	- над 1 година		
- над 1 година			6. Задължения към предприятия от група, в т.ч.:	0	0
2. Вземания от предприятия от група в т.ч.:			- до 1 година		
- над 1 година			- над 1 година		
3. Вземания от свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:			7. Задължения, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:	0	0
- над 1 година			- до 1 година		
4. Други вземания в т.ч.:	30	45	- над 1 година		
- над 1 година			8. Други задължения, в т.ч.:	92	83
Общо за група II:	412	423	- до 1 година	92	83
III. Инвестиции			- над 1 година		
1. Акции и дялове в предприятия от група			- към персонала, в т.ч.:	69	63
2. Изкупени собствени акции номинална стойностхил.лв.	X	X	- до 1 година	69	63
3. Други инвестиции			- над 1 година		
Общо за група III:	0	0	- осигурителни задължения, в т.ч.:	20	17
IV. Парични средства, в т.ч.:			- до 1 година	20	17
- в брой			- над 1 година		
- безсрочни сметки (депозити)			8. данъчни задължения	3	3
Общо за група IV:	0	9	- до 1 година	3	3
Общо за раздел B:	1195	1220	- над 1 година		
Г. Разходи за бъдещи периоди			Общо за раздел B, в т.ч.:	1006	1021
СУМА НА АКТИВА	1195	1220	- до 1 година	1006	1020
			- над 1 година	0	1
			Г. Финансирания и приходи за бъдещи периоди, в т.ч.:	0	0
			- финансирания		
			- приходи за бъдещи периоди		

Дата на съставяне:

26.03.2016

Съставител: 
 / ОДИТ КОНСУЛТООД Тезора Цветева /



О Т Ч Е Т
ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ
На АЛТРЕЙД КОМПАНИ ЕООД
За 2015 г.

ЕИК: 131286942

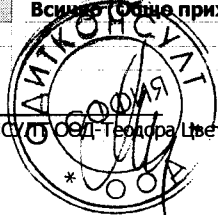
Наименование на разходите	Сума /хил.лв/		Наименование на приходите	Сума /хил.лв/	
	текуща година	предходна година		текуща година	предходна година
1	2	3	1	2	3
А. РАЗХОДИ			Б. ПРИХОДИ		
1. Намаление на запасите от продукция и незавършено производство			1. Нетни приходи от продажби в т.ч.:	117	149
2. Разходи за суровини, материали и външни услуги в т.ч.:			а) продукция		
а) суровини и материали	21	32	б) стоки	117	149
б) външни услуги	18	22	в) услуги		
3. Разходи за персонала, в т.ч.:	9	11	2. Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство		
а) разходи за възнаграждения	8	9	3. Разходи за придобиване на активи по стопански начин		
б) разходи за осигуровки, вт.ч.: - осигуровки свързани с пенсии	1	2	4. Други приходи, в т.ч.: - приходи от финансиране	2	63
4. Разходи за амортизация и обезценка, в т.ч.:	0	1	Общо приходи от оперативната дейност	119	212
а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.:	0	1	5. Приходи от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:		
- разходи за амортизация		1	- 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.:	99	178	7. Други лихви и финансови приходи, в т.ч.:	0	1
а) балансова стойност на продадени активи	99	128	а) приходи от предприятия от група		
б) провизии			б) положителни разлики от операции с финансови инструменти		
Общо разходи за оперативната дейност	129	222	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	0	1
- отрицателни разлики от промяна на валутни курсове					
7. Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч.:	0	1	Общо приходи от обичайната дейност	119	213
- разходи, свързани с предприятия от група			8. Загуба от обичайната дейност	10	10
- отрицателни разлики от операции с финансови активи			9. Извънредни приходи		
Общо финансови разходи	0	1	Общо приходи	119	213
Общо разходи за обичайната дейност	129	223	10. Счетоводна загуба (общо приходи – общо разходи)	10	10
8. Печалба от обичайната дейност	0	0			
9. Извънредни разходи			11. Загуба (ред 10 + ред 11 и 12 от раздел А)	10	10
Общо разходи	129	223	Всичко (Общо приходи + 11)	129	223
10. Счетоводна печалба (общо приходи – общо разходи)	0	0			
11. Разходи за данъци от печалбата	0				
12. Други данъци, алтернативни на корпоративния данък					
13. Печалба	0	0			
Всичко (общо разходи + 11 + 12 + 13)	129	223			

Дата на съставяне:

26.03.2016

Съставител

/ ОДИТКОНСУЛТ ООД-Теофодора Цветева /



ОТЧЕТ за паричните потоци

На **АЛТРЕЙД КОМПАНИ ЕООД**
За 2015 г.

ЕИК: **131286942**

Наименование на паричните потоци	Текущ период			Предходен период		
	Постъпления 1	Плащания 2	Нетен поток 3	Постъпления 4	Плащания 5	Нетен поток 6
A. Парични потоци от основна дейност						
1 Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	137	144	-7	178	171	7
2 Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи, държани за търговски цели			0			0
3 Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения			0		2	-2
4 Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденди и други подобни			0			0
5 Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики			0			0
6 Платени и възстановени данъци върху печалбата			0			0
7 Плащания при разпределения на печалби			0			0
8 Други парични потоци от основна дейност		1	-1		3	-3
Всичко парични потоци от основна дейност (A)	137	145	-8	178	176	2
B. Парични потоци от инвестиционна дейност						
1 Парични потоци, свързани с дълготрайни активи			0			0
2 Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи			0			0
3 Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденди и други подобни			0			0
4 Парични потоци от бизнескомбинации - придобивания			0			0
5 Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики			0			0
6 Други парични потоци от инвестиционна дейност			0			0
Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (B)	0	0	0	0	0	0
B. Парични потоци от финансова дейност						
1 Парични потоци от емитиране и обратно придобиване на ценни книжа			0			0
2 Парични потоци от допълнителни вноски и връщането им на собствениците			0			0
3 Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми			0	2	1	1
4 Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденди и други подобни			0			0
5 Плащания на задължения по лизингови договори			0			0
6 Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики			0			0
7 Други парични потоци от финансова дейност		1	-1		1	-1
Всичко парични потоци от финансова дейност (B)	0	1	-1	2	2	0
Г. Изменение на паричните средства през периода (A+B+B)	137	146	-9	180	178	2
Д. Парични средства в началото на периода			9			9
Е. Парични средства в края на периода			0			7

Дата на съставяне:

Съставител
26.03.2016 / ОДИТКОНСУЛТ ООД-Теодора Цветева

Ръководител
СЛАВЯНА КРУМОВА



ОТЧЕТ
за собствения капитал
На АЛТРЕЙД КОМПАНИ ЕООД
За 2015 г.

ЕИК: 131286942

(Хил.лв)

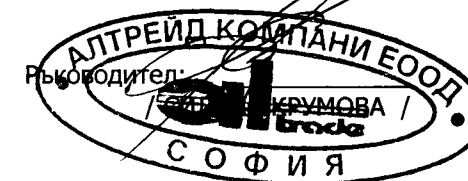
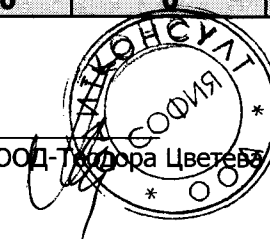
Показатели	Записан капитал	Премии от емисии	Резерв от последващи оценки	Резерви				Финансов резултат от минали години		Текуща печалба/загуба	Общо собствен капитал
				Законови	Резерв, свързан с изкупени собствени акции	Резерв, съгласно учредителен акт	Други резерви	Неразпределена печалба	Непокрита загуба		
a	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1. Салдо в началото на отчетния период	5		8					274	-78	-10	199
2. Промени в счетоводната политика											0
3. Грешки											0
4.Салдо след промени в счетоводната политика и грешки	5	0		0	0	0	8	274	-78	-10	199
5. Изменение за сметка на собствениците, в т.ч.:											0
- увеличение											0
- намаление											0
6. Финансов резултат от текущия период										-10	-10
7. Разпределение на печалба в т.ч.:											0
- за дивиденди											0
8. Покриване на загуба											0
9. Последващи оценки на активи и пасиви											0
- увеличения											0
- намаления											0
10. Други изменения в собствения капитал									-10	10	0
11. Салдо към края на отчетния период	5	0	0	0	0	0	8	274	-88	-10	189
12. Промени от преводи на годишни финансови отчети на предприятия в чужбина											0
13. Собствен капитал към края на отчетния											0
Период (11+/- 12)	5	0	0	0	0	0	8	274	-88	-10	189

Дата на съставяне:

26.03.2016

Съставител

/ ОДИТКОНСУЛТ ООД - Тодора Цветева /



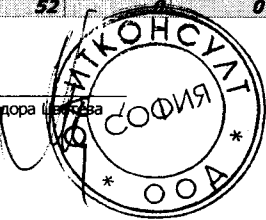
СПРАВКА
за нетекущите(дълготрайните) активи към 31.12.2015 година
На АЛТРЕЙД КОМПАНИ ЕООД

ЕИК: 131286942
(хил.лв.)

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 годината	на излезлите през периода	в края на периода (1+2-3)	Увеличение	Намаление		в началото на периода	начислена през периода	Отчислена 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				0			0				0			0	0
2. Концесии, патенти, лицензи, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи				0			0				0			0	0
3. Търговска репутация				0			0				0			0	0
4. Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане				0			0				0			0	0
Общо за група I:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
II. Дълготрайни материални активи															
1. Земи и сгради, в т.ч.:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- земи				0			0				0			0	0
- сгради				0			0				0			0	0
2. Машини, производствено оборудване и апаратура	16.			16			16	16.			16			16	0
3. Съоръжения и други	36.			36			36	36.			36			36	0
4. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане				0			0				0			0	0
Общо за група II:	52	0	0	52	0	0	52	52	0	0	52	0	0	52	0
III. Дългосрочни финансови активи															
1. Акции и дялове в предприятия от група				0			0				0			0	0
2. Предоставени заеми на предприятия от група				0			0				0			0	0
3. Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия				0			0				0			0	0
4. Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия				0			0				0			0	0
5. Дългосрочни инвестиции				0			0				0			0	0
6. Други заеми				0			0				0			0	0
7. Изкупени собствени акции				0			0				0			0	0
Общо за група III:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
IV. Отсрочени данъци															
				0			0				0			0	0
Общо нетекущи активи (I+II+III+IV)	52	0	0	52	0	0	52	52	0	0	52	0	0	52	0

Дата на съставяне: 26.03.2016

Съставител: / ОДИТКОНСУЛТ ООД-Теодора Иванова



ПРИЛОЖЕНИЕ
на
„АЛТРЕЙД КОМПАНИ” ЕООД
към 31.12.2015 г.

Обща информация

„Алтрейд Компани” ЕООД е дружество с ограничена отговорност, с предмет на дейност търговия с материали на строителството.

Основа за изготвяне на Годишния финансов отчет на „Алтрейд Компани” ЕООД към 31.12.2015 г. е Закона за счетоводството, НСС, данъчните закони, засягащи дейността на дружеството и вътрешните нормативни актове, утвърдени от ръководството на дружеството, свързани със спецификата на неговата дейност.

Годишният финансов отчет на „Алтрейд Компани” ЕООД, съставени според НСС 1, включват:

а) Счетоводен баланс - който представя активите, пасивите и собствения капитал на акционерите към 31.12.2015 г. Той е изготвен в двустранна форма, като са съпоставени данните от предходната година.

б) Отчет за доходите, където класификацията на приходите и разходите е по видове, е в съответствие с НСС 1 и е реализиран в двустранна форма. Съпоставени са данните за периода 01.01.2015 – 31.12.2015 г. с данните за същия период на 2014 г.

в) Отчет за паричния поток, изготвен по прекия метод в съответствие с НСС 7, като паричните потоци се представят в отделните дейности по основни класове брутни парични постъпления и брутни плащания за отчетния период, произтичащи от сделките и операциите, които са извършени от дружеството през 2015 г., съпоставени с данните за същия отчетен период на 2014 г.

г) Отчет за собствения капитал, в който се посочва информация за изменението в отделните елементи на собствения капитал.

д) Справка за нетекущите активи.

е) Приложение

Активи и пасиви

Активи

Нетекущи активи – това са активите, в които се включват материалните, нематериалните, оперативните и финансовите активи с дългосрочен характер.

Дълготрайни материални активи

Дълготрайните материални активи са придобитите и притежавани от дружеството установени нефинансови ресурси, които отговарят на следните условия: имат натурално-веществена форма; използват се за производството или доставката на стоки или услуги, очаква се да бъдат използвани през повече от един отчетен период и имат стойност при придобиване над 700 (седемстотин) лева.

Дълготрайните материални активи на „Алтрейд Компани“ ЕООД към 31.12.2015 г. възлизат по балансова стойност на 0 хил. лв.

Активи, които отговарят на определението за дълготраен материален актив, но са със стойност при придобиването им под 700 лева, се отчитат като текущи разходи.

Дълготрайните материални активи първоначално се представят по цена на придобиване в съответствие с изискванията на НСС 16.

През 2015 г. „Алтрейд Компани“ ЕООД няма новопридобити дълготрайни материални активи.

Амортизацията като процес на намаляване стойността на дълготрайните материални активи вследствие на тяхното използване в производствената и административната дейност в „Алтрейд Компани“ ООД се начислява, като се прилага НСС 16. Дълготрайните материални активи в „Алтрейд Компани“ ЕООД се амортизират по линейния метод при прилагане на следните амортизационни норми:

Съдържание	Счетоводна амортизационна норма	Данъчна амортизационна норма
Земи и терени	Не се амортизира	Не се амортизира
Сгради	4%	4%
Съоръжения	4%	4%
Машини;Оборудване	30%	30%.
Компютърна техника	50%	50%
Транспортни средства без автомобили	25%	25%
Обзавеждане и др. ДМА	15%	15%.
Автомобили	25%	25%

Отписването на дълготрайни материални активи в дружеството става в съответствие с НСС 16 . При продажба на дълготраен материален актив се извършва съпоставяне на постъпленията от продажбата му и неговата балансова стойност. Разликите (печалби или загуби) намират отражение в отчета за приходи и разходи.

Поддръжката, ремонтите и подобренията на дълготрайните материални активи се отчитат като текущи разходи. Значимите подобрения, реконструкции и модернизации, които удължават срока на годност, увеличават капацитета и производителността на дълготрайния актив се капитализират и увеличават неговата отчетна стойност.

Нематериални дълготрайни активи (НСС 38)

„Алтрейд Компани“ ЕООД през 2015 г. няма придобити нематериални дълготрайни активи.

Финансови дълготрайни активи

Финансовите дълготрайни активи включват предоставени средства в други предприятия под формата на акции, дялове, имащи характер на дългосрочни инвестиции.

През 2015 г. „Алтрейд Компани” ЕООД няма придобити съучастия.

Текущи активи

Текущите активи на дружеството включват материални запаси, краткосрочни вземания, краткосрочни финансови активи, парични средства.

Материални запаси

Материални запаси в „Алтрейд Компани” ЕООД се отчитат съгласно НСС 2 и са под формата на стоки. В дружеството се използва единна система на класификация на материалните запаси.

Методът, по който се изписват използваните в дружеството материали, съгласно НСС 2 е метод на средно претеглената стойност.

Закупените материали се заприхождават по цената на придобиване. Стоките към 31.12.2015 г. са на стойност 783 хил. лв.

Краткосрочни вземания

„Алтрейд Компани” ЕООД класифицира като краткосрочни вземанията си в срок до 12 месеца от тяхното възникване, както и онази част от дългосрочните си вземания, чиито падеж настъпва в края на отчетния период. Те са:

- вземания от клиенти и доставчици – са в размер на 382 хил. лв.
- други вземания- 30 хил.лв.

Краткосрочни финансови активи.

Парични средства са притежаваните от предприятието авоари като касови наличности, наличности в банкови сметки. В зависимост от тяхното местонахождение, в „Алтрейд Компани” ЕООД те са класифицирани като: парични средства в брой; - 0 хил. лв.; парични средства в разплащателни сметки в банки - 0 хил. лв.

Собствен капитал

Собственият капитал на „Алтрейд Компани” ЕООД към 31.12.2015 г. е 189 хил. лв. Като елементи в него се включват: основния капитал на дружеството, който към 31.12.2015 г. е в размер на 5 хил. лв., Други резерви- 8 хил.лв. и финансовият резултат в размер на 176 хил. лв., неразпределена печалба от минали години 274 хил.лв. и непокрита загуба от минали години- 88 хил.лв. Текущата загуба е в размер на 10 хил. лв.

Нетекущи пасиви

Нетекущите пасиви са задълженията на предприятието, чийто срок на уреждане е по-дълъг от 12 месеца. Лихвените плащания, свързани с тях се отчитат като текущи финансови разходи и се представят като краткосрочни задължения в случай, когато няма извършено плащане.

Текущи пасиви

Текущи са задълженията, чийто срок на уреждане е по-кратък от 12 месеца в размер на 1006 хил.лв. Те се класифицират в „Алтрейд Компани” ЕООД като;

- задължения към доставчици и клиенти са в размер на 914 хил. лв.
- данъчните задължения са в размер на 3 хил. лв.
- задължения към персонала- 69 хил.лв.
- задължения към осигурит.предприятия -20 хил.лв.

Приходи

В съответствие с дефинициите на НСС 18, „Алтрейд Компани” ЕООД определя като приходи стойност на реализираната продукция, реализираните стоки и услуги на клиентите в хода на обичайната си дейност. Размерът на приходите за 2015 г. е 119 хил. лв., разпределени както следва:

Описание	хил. лв.
Приходи от продажби на продукция	0
Приходи от продажби на стоки	117
Приходи от продажби на услуги	
Други приходи и продажба на активи	2

За посочения период дружеството няма Финансовите приходи.

Нетни печалби и загуби за периода

Нетната загуба на „Алтрейд Компани” ЕООД за 2015 г. е 10 хил. лв.

Промени в счетоводната политика НСС 8.

Промени в счетоводната политика на дружеството за 2015 г. спрямо 2014 г. няма.

Съставител : „Одитконсулт” ООД



УПРАВИТЕЛ:

