офиси арахна.....

Годишен Финансов Отчет за 2015 година

Град / село :	*Панагюрище*
ЕИК по БУЛСТАТ:	*112095402*
Наименование на предприятието:	*ХИДРОСТРОЙ-ИНВЕСТ АД*
Седалище и адрес на управление:	*ул.Нистор Ружеков 13*
Съставител:	***Ангелина Шентова***
Изпълнителен директор:	***Васил Поптолев***
Заверил експерт-счетоводител:	***Ганка Бъчварова***
Код по НКИД :	***0812,4291,3511***
Основна дейност за отчетната година:	***производство на трошен камък, строителство на хидротехнически съоръжения, производство на еленергия***
*Дата **към която** се съставя финансовият отчет :*	***31-дек-2015***
*Дата **на която** е съставен финансовият отчет /дд.мм.гггг/:*	***27-мар-2016***

Съдържание:

Счетоводен баланс
Отчет за приходите и разходите
Отчет за собствения капитал
Отчет за паричните потоци
Справка за нетекущите (дълготрайните)активи
Оповестяване на счетоводната политика и приложения
Протокол от събрание за приемане на отчета
ГФО-статистически формуляр
Годишна декларация

"АРАХНА" ЕООД Панагюрище

.....арахна офиси

Приложение №1 към СС 1

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС
ХИДРОСТРОЙ-ИНВЕСТ АД

Дата към която се съставя финансовият отчет : 31 декември 2015 г. ЕИК по БУЛСТАТ 112095402

АКТИВ			ПАСИВ		
	Сума (в хилл.в.)			Сума (в хилл.в.)	
РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Текуща година	Предходна година	РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Текуща година	Предходна година
а	1	2	а	1	2
II. Дълготрайни материални активи			А. Собствен капитал		
1. Земи и сгради, в т. ч.:	111	116	I. Записан капитал	50	50
- земи	28	28	II. Законови резерви	150	150
- сгради	83	88	IV. Други резерви	963	963
2. Съоръжения и други	227	259	Общо за група IV:	1113	1113
3. Машини, производствено оборудване и апаратура	68	276	V. Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т. ч.:	(115)	(258)
4. Транспортни средства	47	1	- непокрита загуба	(115)	(258)
5. Компютърни конфигурации	3		Общо за група V:	(115)	(258)
6. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на	161	156	VI. Текуща печалба (загуба)	18	143
Общо за група II:	617	808	Общо за раздел А:	1066	1048
III. Дългосрочни финансови активи			Б. Провизии и сходни задължения		
Общо за група III:			3. Други провизии и сходни задължения	13	13
Общо за раздел Б:	617	808	Общо за раздел Б:	13	13
В. Текущи (краткотрайни) активи			В. Задължения		
I. Материални запаси			3. Получени аванси, в т. ч.:	15	15
1. Суровини и материали	58	52	до 1 година	15	15
2. Незавършено производство	52	61	4. Задължения към доставчици, в т. ч.:	30	138
3. Продукция и стоки, в т. ч.:	0	16	до 1 година	30	138
- продукция	0	13	5. Задължения по лизинг, в т. ч.:	125	259
- стоки	0	3	над 1 година	125	259
Общо за група I:	110	129	7. Други задължения, в. т. ч.:	39	44
II. Вземания			до 1 година	39	44
1. Вземания от клиенти и доставчици, в т. ч.:	97	477	- към персонала, в т.ч.:	15	21
4. Други вземания, в т. ч.:	0	5	до 1 година	15	21
Общо за група II:	97	482	- осигурителни задължения, в т. ч.:	4	5
IV. Парични средства, в т. ч.:	464	98	до 1 година	4	5
- в брой	1	6	- данъчни задължения, в т. ч.:	11	2
- в безсрочни сметки (депозити)	463	92	до 1 година	11	2
Общо за група IV:	464	98	- други задължения, в т.ч.	9	16
Общо за раздел В:	671	709	до 1 година	9	16
СУМА НА АКТИВА (А+Б+В+Г)	1288	1517	Общо за раздел В, в т. ч.:	209	456
			до 1 година	84	197
			над 1 година	125	259
			СУМА НА ПАСИВА (А+Б+В+Г)	1288	1517

Дата на която е съставен финансовият отчет : 27 март 2016 г.

Съставител: Ангелина Шилова

Изпълнителен директор: Васил Поптолев

Заверил: Ганка Бъчварова
Регистриран одитор

Приложение №2 към СС 1

ОТЧЕТ
за приходи и разходи
ХИДРОСТРОЙ-ИНВЕСТ АД
31 декември 2015 г.

ЕИК по БУЛСТАТ: **112095402**

НАИМЕНОВАНИЕ НА РАЗХОДИТЕ	Сума (в хил.лв.)		НАИМЕНОВАНИЕ НА ПРИХОДИТЕ	Сума (в хил.лв.)	
	Текуща година	Предходна година		Текуща година	Предходна година
а	1	2	а	1	2
А. Разходи			Б. Приходи		
1. Намаление на запасите от продукция и незавършено производство	22	47	1. Нетни приходи от продажби, в т. ч.:	833	1558
2. Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т. ч.:	290	816	а) продукция	259	1134
а) суровини и материали	204	639	в) услуги	574	424
б) външни услуги	86	177	2. Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство		61
Разходи за персонала, в т. ч.:	258	287	3. Разходи за придобиване на активи по стопански начин		1
а) разходи за възнаграждения	226	254	4. Други приходи, в т. ч.:	21	15
б) разходи за осигуровки, в т. ч.:	32	33	- приходи от финансирания		4
4. Разходи за амортизация и обезценка, в т. ч.:	250	249	Общо приходи от оперативна дейност	854	1635
а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т. ч.:	250	249	Общо приходи	854	1635
- разходи за амортизация	250	249	Всичко	854	1635
5. Други разходи, в т. ч.:	15	92			
б) други разходи	15	88			
в) провизии		4			
Общо разходи за оперативна дейност	835	1491			
6. Разходи за лихви и други финансови разходи, в т. ч.:	1	1			
Общо финансови разходи	1	1			
Печалба от обичайна дейност	19	144			
Общо разходи	836	1492			
8. Счетоводна печалба (общо приходи-общо разходи)	18	143			
9. Печалба	18	143			
Всичко	854	1635			

Съставител: *Ангелина Шентова*

Изпълнителен директор: *Васил Поптолев*

Заверил експерт-счетоводител: *Ганка Бъчварова*

Ганка Бъчварова 0411 Регистриран одитор

20 05 16

Дата на която е съставен финансовият отчет: 27.03.2016

Приложение №1 към СС 7

ОТЧЕТ

за паричните потоци по прекия метод

на ХИДРОСТРОЙ-ИНВЕСТ АД **ЕИК по БУЛСТАТ: 112095402**

Дата към която се съставя финансовият отчет : 31 декември 2015 г. **(хил. лв)**

Наименование на паричните потоци	Текущ период			Предходен период		
	Постъпления	Плащания	Нетен поток	Постъпления	Плащания	Нетен поток
	1	2	3	4	5	6
А. Парични потоци от основна дейност						
Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	1221	356	865	1352	673	679
Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения	2	266	(264)		274	(274)
Други парични потоци от основна дейност	22	122	(100)	24	205	(181)
Всичко парични потоци от основна дейност (А)	1245	744	501	1376	1152	224
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност						
Парични потоци, свързани с дълготрайнои активи		0	0		53	(53)
Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б)	0	0	0	0	53	(53)
В. Парични потоци от финансова дейност						
Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденти и други подобни		1	(1)		1	(1)
Плащания на задължения по лизингови договори		134	(134)		143	(143)
Всичко парични потоци от финансова дейност (В)	0	135	(135)	0	144	(144)
Г. Изменение на паричните средства през периода(А+Б+В)	1245	879	366	1376	1349	27
Д. Парични средства в началото на периода			98			71
Е. Парични средства в края на периода			464			98

Дата на която е съставен финансовият отчет : 27 март 2016 г.

Съставител: **Ангелина Шентова**

Изпълнителен директор: **Васил Поптолев**

Заверил : **Ганка Бъчварова**

20 05 16

Приложение №4 към СС 1

ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

на **ХИДРОСТРОЙ-ИНВЕСТ АД** *ЕИК по БУЛСТАТ:* **112095402**

Дата към която се съставя финансовият отчет : **31 декември 2015 г.**

хил.лева

Показатели	*Записан капитал*	*РЕЗЕРВИ*			*Текуща печалба/загуба*	*Общо собствен капитал*
		Законови	*Други резерви*	*Непокрита загуба*		
Салдо в началото на отчетния период	*50*	*150*	*963*	*(258)*	*143*	*1048*
Салдо след промени в счетоводната политика и грешки	*50*	*150*	*963*	*(258)*	*143*	*1048*
Финансов резултат за текущия период	*x*	*x*	*x*	*x*	*18*	*18*
Покриване на загуба				*143*	*(143)*	
Салдо към края на отчетния период	*50*	*150*	*963*	*(115)*	*18*	*1066*
Собствен капитал към края на отчетния период	*50*	*150*	*963*	*(115)*	*18*	*1066*

Дата на която е съставен финансовият отчет : **27 март 2016 г.**

Съставител:
Ангелина Шентова

Изпълнителен директор:
Васил Поптолев

Заверил:
Ганка Бъчварова

0411 Ганка Бъчварова Регистриран одитор

2005/16

Приложение №5 към СС 1

СПРАВКА
за нетекущите (дълготрайните) активи

на ХИДРОСТРОЙ-ИНВЕСТ АД ЕИК по БУЛСТАТ: 112095402

Дата към която се съставя финансовият отчет /дд.мм.гггг/: **31 декември 2015 г.**

(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 постъпили през периода	На излезли през периода	В края на периода (1 + 2 - 3)	Увеличение	Намаление		В началото на периода	Начислена през периода	Отписана 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, лицензии, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи	1			1			1	1			1			1	0
3. Търговска репутация				0			0	x	x	x	x	x	x	x	0
4. Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане				0			0	x	x	x	x	x	x	x	0
Общо за група I	1	0	0	1	0	0	1	1	0	0	1	0	0	1	0
II. Дълготрайни материални активи															
1. Земи и сгради, в т.ч.:	160	0	0	160	0	0	160	44	5	0	49	0	0	49	111
земи	28			28			28	x	x	x	x	x	x	x	28
сгради	132			132			132	44	5		49			49	83
2. Съоръжения и други	305			305			305	46	32		78			78	227
3. Машини, производствено оборудване и апаратура	1578		3	1575			1575	1302	208	3	1507			1507	68
4. Транспортни средства	346	50		396			396	345	4		349			349	47
5. Компютърни конфигурации	6	4	6	4			4	6	1	6	1			1	3
6. Офисоборудване, други активи	6			6			6	6			6			6	0
7. Предоставени аванси и дма в процес на изграждане	156	5		161			161	x	x	x	x	x	x	x	161
Общо за група II	2557	59	9	2607	0	0	2607	1749	250	9	1990	0	0	1990	617
III. Дългосрочни финансови активи															
1. Акции и дялове в предприятия от група				0			0	x	x	x	x	x	x	x	0
2. Предоставени заеми на предприятия от група				0			0	x	x	x	x	x	x	x	0
3. Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия				0			0	x	x	x	x	x	x	x	0
4. Предоставени заеми свързани с асоциирани и смесени предприятия				0			0	x	x	x	x	x	x	x	0
5. Дългосрочни инвестиции				0			0				0			0	0
6. Други заеми				0			0	x	x	x	x	x	x	x	0
7. Изкупени собствени акции				0			0	x	x	x	x	x	x	x	0
Общо за група III	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
IV. Отсрочени данъци								x	x	x	x	x	x	x	0
Общо нетекущи (дълготрайни) активи (I+II+III+IV)	2558	59	9	2608	0	0	2608	1750	250	9	1991	0	0	1991	617

Дата на която е съставен финансовият отчет /дд.мм.гггг/: **27 март 2015 г.**

Съставител: Ангелина Шентова

Изпълнителен директор: Васил Поптолев

Заверил експерт-счетоводител: Ганка Бъчварова

СПРАВКА

за оповестяване на счетоводната политика

на ХИДРОСТРОЙ-ИНВЕСТ АД ЕИК по БУЛСТАТ: 112095402

Дата към която се съставя финансовият отчет /дд.мм.гггг/: ***31 декември 2015 г.***

I. Учредяване и регистрация

ХИДРОСТРОЙ-ИНВЕСТ АД е акционерно дружество със 100% частен капитал. Дружеството е регистрирано в гр. Пазарджик през 1998г. Своята дейност извършва в гр. Панагюрище и общината. През отчетния период в дружеството няма промяна на собствеността.
Фирмата е регистрирана по ЗДДС.

II. Основна дейност

Своята дейност извършва в гр. Панагюрище.
Основната дейност на дружеството е свързана с изкопни услуги, както и услуги със строителна техника, производство на трошен камък, както и производство на ел. енергия. Основно дейността се извършва в района и на територията на АСАРЕЛ-МЕДЕТ АД.
През отчетния период намалява обема на произведения трошен камък. Произведените количества се използват при извършваните дейности по договора с АСАРЕЛ-МЕДЕТ АД. Увеличава се производството на ел. енергия.
Дружеството продължава да използва възможностите, предоставени от ЕС за финансиране на микро и малки предприятия, като кандидатства с проекти по различните мерки.

III. Счетоводна политика

База за изготвяне

ГФО е изготвен съобразно изискванията на Закона за счетоводство и Счетоводните стандарти за малки и средни предприятия, в съответствие с изискванията на българското законодателство и със стандартите приложими за неговата дейност към датата на изготвяне на финансовия отчет
Годишния отчет е изготвен при спазване основните принципи на Закона за счетоводство:
- действащо предприятие
- текущо начисляване
- предимство но съдържанието пред формата
- предпазливост
- съпоставимост на приходи и разходи
- запазване на счетоводната политика от предходния отчетен период
- стойностна връзка между начален и краен баланс
Данните в отчета са представени спрямо една предходна година. Всички данни в отчета са в хиляди лева.

Дълготрайни материални активи

При оценка на ДМА дружеството прилага ***препоръчителния метод*** *по СС 16. Отписването на активите се извършва при продажба, пълното им изхабяване или при бракуване.*

През отчетния период има закупени дълготрайни активи – транспортни средства и други активи, необходими за дейността на фирмата. Отписани са активи, напълно изхабени и излезли от употреба при спазване политиката на фирмата.

Амортизации

За амортизации на амортизируемите дълготрайни активи се прилага ***линеен метод*** *на* амортизиране.

Амортизационните норми са съобразени с данъчно признатите, в конкретност:

- *сгради – 25г*
- *съоръжения – 3г 4м*
- *машини и оборудване – 3г 4м*
- *транспортни средства – 4г*
- *компютърни системи и софтуер – 2г*
- *офис оборудване и други активи – 6г 8м*

Стойностен праг на същественост - 700лв. Всички активи под тази стойност се признават за разход в момента на закупуване или се завеждат като инвентар в краткосрочните активи.

Материални запаси

Материалните запаси, при тяхната покупка, се оценяват по цена на придобиване. При тяхното потребление се използва метода ***първа входяща - първа изходяща***.

Продукцията се завежда по ***фактическа себестойност***.

Парични средства

Паричните средства в лева са оценени по номиналната им стойност.

Отчетът за паричния поток е изготвен по ***прекия метод***. *За целите на изготвянето на отчета ,паричните постъпления от клиенти и доставките са представени с включено ддс.*

Трудови ресурси

В дружеството работят 10 работника с необходимата квалификация за изпълняване на дейността. Работните заплати се начисляват в месеца, за който се отнасят и се изплащат в законовите срокове.

Признаване на приходите и разходите

Приходите от продажби се признават на принципа на ***текущо начисляване****, независимо от момента на плащане.*

Приходите от продажба на материали и стоки се признават при прехвърляне на собствеността на клиента. Приходите от услуги се признават на принципа на ***текущо начисляване*** *срещу възможност за съпоставимост с разходите към датата на отчета. Основните приходи през отчетния период са от строителни дейности по съоръженията на АСАРАЛ-МЕДЕТ АД, производството на трошен камък и ел. енергия.*

Разходите в дружеството се признават в момента на възникване и на базата на принципа на ***начисляване и съпоставимост.***

Основните разходи *за дейността са за горива и резервни части, строителни материали, заплащане на труд и осигуровки, застраховки, консултантски услуги и др.*

Финансови рискове

Финансовите рискове във фирмата са свързани с разликите във валутните курсове при сделки с валута и промяната на лихвените проценти при банкови кредити. Предвид дейността на фирмата и отчитайки ползваната валута, финансовите рискове са сведени до минимум.

Като се вземе предвид дейността на фирмата, не съществуват индикации и рискове от прекратяване на дейността на дружеството.

Приложения към годишния финансов отчет

ХИДРОСТРОЙ-ИНВЕСТ АД ЕИК по БУЛСТАТ: **112095402**

Дата към която се съставя финансовият отчет /дд.мм.гггг/: **31 декември 2015 г.**

Справка за нетекущите дълготрайни активи - приложение №5 към СС1

Справка за съществените суми на отчетени разходи, които не са платени към датата на отчета

към датата на отчета има само текущи задължения, платими в началото на следващия месец

Справка за съществените суми на отчетени приходи, които не са получени към датата на отчета

към датата на отчета няма несъбираеми приходи

Оповестяване на валутния курс

при осчетоводяване на сделките с валута е използван основният курс на БНБ към датата на сделката

Представяне на информация за участието на отчитащото се предприятие в капиталите на други предприятия

дружеството няма участие в капиталите на друго предприятие

Представяне на информация за участието на отчитащото се предприятие като неограничено отговорен съдружник в капиталите на други предприятия

дружеството няма участие като неограничено отговорен съдружник в капиталите на друго предприятие

Представяне на информация за издадените ценни книжа

през отчетния период няма издадени ценни книжа

Представяне на информация за оповестяване на условни задължения

в хил.лв.

изисквания за оповестяване	оповестяване
условни задължения,свързани с пенсии	0
условни задължения,свързани с контрагенти	0
условни задължения към предприятия от група, в т.ч.:	0

Предоставяне на информация за персонала

в хил.лв.

съдържание	текуща година	предходна година
средносписъчен брой на персонала, в т.ч.:	12	12
- управленски персонал	1	1
- аналитични специалисти и административен персонал	3	3
- производствен персонал	5	6
- нискоквалифициран персонал	3	2
разходи за персонала, в т.ч.:	258	287
- разходи за заплати	226	254
- разходи за социални осигуровки	32	33
задължения към наети лица и осигурителни организации, в т.ч.:	28	39
- задължения за заплати на наети лица по трудови договори	15	21
- задължения за осигуровки по трудови договори	4	5
- задължения по неизползвани отпуски	9	13

Предоставяне информация за оповестяване на размера на предоставените аванси

към датата на отчета има предоставени аванси в размер на 15хил лв. по неприключили сделки.

Предоставяне информация за данъчните задължения

данъчните задължения, включени в отчета представляват дължимият ддс по справка-декларация и дод по ведомости за заплати от м.декември, платени през м.януари. .

ПОКАЗАТЕЛИ ЗА ФИНАНСОВ АНАЛИЗ

ХИДРОСТРОЙ-ИНВЕСТ АД *ЕИК по БУЛСТАТ:* ***112095402***

Дата към която се съставя финансовият отчет /дд.мм.гггг/: ***31 декември 2015 г.***

ПОКАЗАТЕЛИ	Начин на изчисление:	Отчетен период 2015	2014
	ЗА РЕНТАБИЛНОСТ:		
Коефицент на рентабилност на приходите от продажби	Нетен размер на приходите от продажби - Разходи за дейността / Нетен размер на приходите от продажби	0.00	0.04
Коефицент на рентабилност на собствения капитал	/Финансов резултат за текущия период/ / Собствен капитал	0.02	0.14
Коефицент на рентабилност на привлечения капитал	/Финансов резултат за текущия период/ / Привлечен капитал	0.08	0.30
Коефицент на капитализация на активите	/Финансов резултат за текущия период/ / Собствен капитал + Дългосрочни задължения	0.02	0.11
	ЗА ЕФЕКТИВНОСТ:		
Коефицент на ефективност на разходите	Общо приходи / Общо разходи	1.02	1.10
Коефицент на ефективност на приходите	Общо разходи / Общо приходи	0.98	0.91
	ЗА ЛИКВИДНОСТ:		
Коефицент на обща ликвидност	Краткотрайни активи - Разходи за бъдещи периоди / Краткосрочни задължения	7.99	3.60
Коефицент на бърза ликвидност	Краткоср. Вземания + Краткоср. Финанс.активи + Парични средства / Краткосрочни задължения	6.68	2.94
Коефицент на незабавна ликвидност	Краткосрочни вземания + Парични средства / Краткосрочни задължения	6.68	2.94
Коефицент на абсолютна ликвидност	Парични средства / Краткосрочни задължения	5.52	0.50
	ЗА ФИН.АВТОНОМНОСТ /ПЛАТЕЖОСПОСОБНОСТ/:		
Коефицент на фин. автономност /платежосп./	Собствен капитал / Привлечен капитал - Финансирания	5.10	2.30
Коефицент на задлъжнялост	Привлечен капитал / Собствен капитал	0.20	0.44
	ЗА ОБРЪЩАЕМОСТ НА МАТЕРИАЛНИТЕ ЗАПАСИ		
Времетраене на един оборот в дни	Средна наличност на МЗ х 360 / Нетен размер на приходите от продажби	22.71	22.61
Брой на оборотите	Нетен размер на приходите от продажби / Средна наличност на МЗ	15.86	15.92
Заетост на материалните запаси	Средна наличност на МЗ / Нетен размер на приходите от продажби	0.06	0.06

Съставител: *Ангелина Шентова*

Изпълнителен директор: *Васил Поптолев*

Наличност на МЗ към:		Отчетен период 2015	2014
1	януари	68	121
31	януари	63	58
28	февруари	55	59
31	март	49	78
30	април	58	105
31	май	51	122
30	юни	48	129
31	юли	35	113
31	август	51	67
30	септември	49	148
31	октомври	47	127
30	ноември	51	77
31	декември	58	68
Средна наличност:		53	98

Дата ***на която*** *е съставен финансовият отчет /дд.мм.гггг/:* ***27 март 2015 г.***