БАЛАНС

ТОМКА ЕАД към **31.12.2016 г.** **ЕИК:175121482**

Адрес: гр.София, бул.Цар Борис III №41

АКТИВ **ПАСИВ**

РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	код на реда	Суми (хил.лв.) Текуща година	Предходна година	РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	код на реда	Суми (хил.лв.) Текуща година	Предходна година
ДЪЛГОТРАЙНИ МАТЕРИАЛНИ АКТИВИ				**СОБСТВЕН КАПИТАЛ**			
Земи и сгради, в т.ч.:		1453	319	**ЗАПИСАН КАПИТАЛ**		50	50
--- земи		210	210	**РЕЗЕРВИ**			
--- сгради		1243	109	Други резерви		16	16
Съоръжения и други ДМА		24		***Общо за група :***		16	16
Предоставени аванси и ДА в процес на изграждане		7	1044	**Натрупана печалба / загуба от мин. години, в т.ч. :**		1248	91
Общо за група :		1484	1363	--- Неразпределена печалба		1248	141
ДЪЛГОСРОЧНИ ФИНАНСОВИ АКТИВИ				--- Непокрита загуба			(50)
Акции и дялове в асоц. и смесени предприятия		764	764	***Общо за група :***		1248	91
Общо за група :		764	764	**ТЕКУЩА ПЕЧАЛБА (ЗАГУБА)**		767	1157
ОТСРОЧЕНИ ДАНЪЦИ		8	12	***ОБЩО за РАЗДЕЛ :***		2081	1314
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ :		2256	2139	**ЗАДЪЛЖЕНИЯ**			
ТЕКУЩИ (КРАТКОТРАЙНИ) АКТИВИ				Задължения към доставчици, в т.ч. :		14	2
МАТЕРИАЛНИ ЗАПАСИ				до 1 година		14	2
Материали и суровини			34	Други задължения, в т.ч. :		312	1002
Общо по група :			34	--- други задължения, в т.ч. :		281	996
ВЗЕМАНИЯ				до 1 година		202	
Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:		15	5	над 1 година		79	996
Други вземания, в т.ч.:		60	52	--- към персонала, в т.ч. :		1	1
Общо по група :		75	57	до 1 година		1	1
ПАРИЧНИ СРЕДСТВА				--- данъчни задължения, в т.ч. :		30	5
Парични средства в брой		55	88	до 1 година		30	5
Парични сметки в безсрочни сметки /депозити/		1		***ОБЩО за РАЗДЕЛ , в т.ч. :***		326	1004
Общо по група :		56	88	до 1 година		247	8
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ :		131	179	над 1 година		79	996
				Финансирания и приходи за бъд.периоди,в т.ч. :		22	
РАЗХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ		42		- приходи за бъдещи периоди		22	
СУМА НА АКТИВА		2429	2318	**СУМА НА ПАСИВА**		2429	2318
УСЛОВНИ АКТИВИ				**УСЛОВНИ ПАСИВИ**			

Дата на съставяне на отчета:

21.02.2017 г.

Съставител : _____

(Николета Александрова)

Управител "Никал Финанс" ЕООД

Никал Финанс ЕООД София SOFIA NIKAL FINANCE Ltd.

0479 Заверка Сметка

Заверка съгласно одиторски доклад от дата: 20.06.2017

Ръководител : _____

(Красимир Георгиев)

Изп.директор "ТОМКА" ЕАД

ТОМКА ЕАД София

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

на

ТОМКА ЕАД

към 31.12.2016 г.

Адрес: ГР.СОФИЯ, БУЛ.ЦАР БОРИС III №41 **ЕИК:175121482**

РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	код на реда	Сума (хил.лв.) Текуща година	Предх. година	РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	код на реда	Сума (хил.лв.) Текуща година	Предх. година
Разходи за суровини, мат. и ВУ, в т.ч. :		82	4	**Нетни приходи от продажби, в т.ч. :**		200	
суровини и материали		1		Услуги		200	
външни услуги		81	4	**Други приходи, в т.ч.:**		373	
Разходи за персонала, в т.ч. :		14	5	***ОБЩО приходи от оперативна дейност***		573	
разходи за възнаграждения		12	4	**Други лихви и фин.приходи, в т.ч.:**		649	1211
разходи за осигуровки, в т.ч.:		2	1	- полож.разл.от опер.с фин.активи		489	1079
Разходи за амортизация и обезценка		7		- други		160	132
разходи за амортиз. на ДА, в т.ч.:		7		***Общо финансови приходи***		649	1211
- разходи за амортизация		7					
Други разходи, в т.ч. :		308	1				
балансова ст-ст на продадени активи		303					
други		5	1				
ОБЩО Разходи за оперативна дейност		411	10	**Общо Приходи**		1222	1211
Разходи за лихви и други фин.разходи		13	36				
разходи за лихви		12	35				
други		1	1	**Счетоводна Загуба**			
Печалба от обичайната дейност		798	1165				
Общо Разходи		424	46				
Счетоводна Печалба		798	1165				
Разходи за данъци от печалбата		26	11				
Други данъци, алтернативни на КД		5	(3)	**Загуба** *(балансова)*			
Печалба *(балансова)*		767	1157				
ВСИЧКО (Общо РАЗХОДИ)		1222	1211	**ВСИЧКО (Общо ПРИХОДИ)**		1222	1211

Дата на изготвяне на отчета:
21.02.2017 г.

Съставител:
(Николета Александрова
Управител "Никал Финанс" ЕООД)

Ръководител:
(Красимир Георгиев
Изп.директор "ТОМКА" ЕАД)

0479 Заверка Спасова Регистриран одитор

Заверка съгласно одиторски доклад от дата: 20.06.2017г

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ по ПРЕКИЯ МЕТОД

ТОМКА ЕАД

01.01. 2016 - 31.12.2016

Адрес: ГР.СОФИЯ, БУЛ.ЦАР БОРИС III №41

ЕИК: 175121482

(хил.лв.)

НАИМЕНОВАНИЕ НА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ	Текущ период			Предходна година		
	постъпл.	плащания	нетен поток	постъпл.	плащания	нетен поток
Парични потоци от основна дейност						
Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	506	371	135		93	(93)
Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		14	(14)		3	(3)
Парични потоци, свързани с лихви,комисионни, дивиденти и др.		1	(1)		6	(6)
Платени и възстановени данъци върху печалбата		6	(6)		28	(28)
Други парични потоци от основната дейност	56	20	36	82		82
Всичко парични потоци от основната дейност	562	412	150	82	130	(48)
Парични потоци от инвестиционна дейност						
Парични потоци, свързани с дълготрайни активи	324	390	(66)		330	(330)
Всичко парични потоци от инвестиц. дейност	324	390	(66)		330	(330)
Парични потоци от финансова дейност						
Парични потоци от емисия и обр.придобиване на ценни книжа	24 334	23 845	489	7449	6370	1079
Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми	35 082	35 793	(711)	20281	21342	(1061)
Парични потоци, свързани с лихви,комисионни, дивиденти и др.	114	8	106	353		353
Всичко парични потоци от финансовата дейност	59530	59646	(116)	28083	27712	371
Изменение на паричните средства през периода	60416	60448	(32)	28165	28172	(7)
Парични средства в началото на периода			88			95
Парични средства в края на периода			56			88

Дата на съставяне на отчета:

21.02.2017г.

Съставител : _____
(Николета Александрова)
Управител "Никал Финанс" ЕООД

Ръководител : _____
(Красимир Георгиев)
Изп.директор "ТОМКА" ЕАД)

0479

Заверка съгласно одиторски доклад от дата: 20.06.2017г.

ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

ТОМКА ЕАД

01.01.2016 - 31.12.2016

Адрес: ГР.СОФИЯ,БУЛ.ЦАР БОРИС III №41

ЕИК:175121482

(хил. лв.)

ПОКАЗАТЕЛИ	записан капитал	премии от емисии	резерв от последващи оценки	РЕЗЕРВИ				фин.резултат от минали години		текуща	ОБЩО
				законови	резерв от изкупени собств. Акции	резерв съгл. Учред. Акт	други резерви	неразпр. печалба	непокрита загуба	печалба / загуба	собствен капитал
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Салдо в началото на отчетния период	50						16	141	(50)	1157	1314
6. Финансов резултат за текущия период										767	767
7. Разпределение на печалбата, в т.ч. :								1157		(1157)	
--- увеличения								1157		(1157)	
8. Покриване на загуба								(50)	50		
Салдо към края на отчетния период	50						16	1248		767	2081
Собствен капитал към края на отчетния период	50						16	1248		767	2081

Дата на съставяне на отчета:
21.02.2017 г.

Съставител : _____
(Николета Александрова
Управител "Никал Финанс" ЕООД)

Ръководител : _____
(Красимир Георгиев
Изп.директор "ТОМКА" ЕАД)

0479

Заверка съгласно одиторски доклад от дата: 20.06.2017

ПРИЛОЖЕНИЕ КЪМ ГОДИШЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ НА ТОМКА ЕАД

За 2016 година

1. ИНФОРМАЦИЯ ЗА ПРЕДПРИЯТИЕТО

Търговско дружество ТОМКА гр.СОФИЯ е учредено на 08.11.2006 година, със съдебно решение № 1, фирмено дело 8702 , като еднолично акционерно дружество, с собственик на капитала – Красимир Кирилов Георгиев гр.София. Седалището и адреса на управление на дружеството е гр. София, бул. Цар Борис III №41

Собственост и управление

Дружеството се представлява и управлява от Красимир Кирилов Георгиев, изпълнителен директор и собственик на капитала.
Органите на управление на дружеството са: Съвет на директорите в състав

- Красимир Кирилов Георгиев – Председател
- Надежда Любомирова Миркова
- Биляна Славчова Чифличка

Към 31.12.2016 г. общият брой на персонала в дружеството е 0 служители (31.12.2015 г.:0).

Предмет на дейност

- Предметът на дейност на дружеството за отчетния период е отдаване под наем на собствени и наети недвижими имоти имоти. През 2016 г. е издаден акт 16 на недвижими имоти, собственост на дружеството в град София, район Студентски, местност Малинова долина, УПИ VIII-3108 .

  През периода се отдават под наем следните недвижими имоти:
  - Помещение (кафе-аперитив) в гр.София, ж.к.Бели брези, бл.13 – собственост на дружеството.
  - Складова хладилна база в гр.Стара Загора – нает имот.
  - Шоу рум в град София, местност Малинова долина - собственост на дружеството.
  - Павилиони в град София, район Студентски - собственост на дружеството.

2. ОСНОВНИ ПОЛОЖЕНИЯ ОТ СЧЕТОВОДНАТА ПОЛИТИКА НА ДРУЖЕСТВОТО

2.1.База за изготвяне на финансовия отчет

Финансовият отчет на Томка ЕАД е изготвен в съответствие с българското счетоводно законодателство за 2016 г., и при спазване на всички приложими изисквания на Националните счетоводни стандарти (НСС), така както са приети с ПМС № 46/21.03.2005 г. и ПМС №251/17.10.2007 г. и ПМС 394/30.12.2015 за изменение и допълнение на НСС, в сила от 01.01.2016 година.

Формата, структурата и съдържанието на съставните части на финансовия отчет са определени в Националните счетоводни стандарти (НСС).

Дружеството води своите счетоводни регистри в български лев (BGN), който приема като негова отчетна валута за представяне. Данните в отчета и приложенията към него са представени в хиляди лева.

Представянето на финансов отчет съгласно НСС изисква ръководството да направи най-добри приблизителни оценки, начисления и разумно обосновани предположения, които оказват ефект върху отчетените стойности на активите и пасивите, приходите и разходите, и на оповестяването на условни вземания и задължения към датата на отчета. Тези приблизителни оценки, начисления и предположения са основани на информацията, която е налична към датата на финансовия отчет, поради което бъдещите фактически резултати биха могли да бъдат различни от тях.

2.2. Сравнителни данни

В Счетоводния баланс, Отчета за приходи и разходи и Отчета за паричните потоци е представена съответната сравнителна информация за предходния отчетен период по отношение на всеки раздел, група и статия в тях. Там където се налага корекция в сравнимата информация е оповестено в настоящето приложение , когато е невъзможно да се извърши корекция, това също е оповестено.

2.3. Отчетна валута и признаване на курсови разлики

Функционалната и отчетна валута на представяне на финансовия отчет на дружеството е българският лев.

При първоначално признаване, сделка в чуждестранна валута се записва във функционалната валута, като към сумата в чуждестранна валута се прилага обменният курс към момента на сделката или операцията. Паричните средства, вземанията и задълженията, деноминирани в чуждестранна валута се отчитат във функционалната валута като се прилага обменния курс, публикуван от БНБ за последния работен ден на съответния месец. Към 31 декември те се оценяват в български лева като се използва заключителния обменен курс на БНБ.

2.4. Приходи

Приходите в предприятието се признават на база принципа за начисляване и до степента, до която стопанските изгоди се придобиват от дружеството и доколкото приходите могат надеждно да се измерят.

При продажбите на продукция, стоки и материали приходите се признават, когато всички съществени рискове и ползи, произтичащи от тяхната собственост преминават в купувача.

При предоставянето на услуги, приходите се признават, отчитайки 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 за приключването й.

Приходите се оценяват на база справедливата цена на продадените стоки и услуги, нетно от косвени данъци (акциз и данък добавена стойност) и предоставени отстъпки и рабати.

2.5. Разходи

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

Разходите за бъдещи периоди се отлагат за признаване като текущ разход за периода, през който договорите за които се отнасят, се изпълняват.

Финансовите приходи и разходи се включват в отчета за за приходите и разходите, и се състоят от: лихвени приходи по депозити и лихвени разходи (включително банкови такси и други преки разходи по кредити и банкови гаранции), приходи от инвестиции и курсови разлики от валутни позиции.

2.6. Дълготрайни материални активи

Дълготрайните материални активи са представени във финансовия отчет по цена на придобиване, намалена с натрупаната амортизация и загубите от обезценка.

Първоначално оценяване

Първоначалната оценка при придобиване на дълготрайни материални активи се извършва по цена на придобиване и всички преки разходи, свързани с привеждане на актива в състояние за използване

Дружеството е определило стойностен праг от 700 лв., под който придобитите активи независимо, че притежават характеристиката на дълготраен актив, се третират като текущ разход в момента на придобиването им.

Последващи разходи

С последващите разходи, свързани с отделен материален дълготраен актив, се коригира балансовата стойност на актива, когато е вероятно дружеството да има икономическа изгода над тази от първоначално оценената стандартна ефективност на съществуващия актив. Всички други последвали разходи се признават за разход в периода, през който са направени.

Оценка след първоначално признаване

След първоначалното признаване като актив всеки отделен дълготраен материален актив се отчита по цена на придобиване, намалена с начислените амортизации и натрупаната загуба от обезценка.

Методи на амортизация

Дружеството използва линеен метод на амортизация на дълготрайните материални активи. Земята не се амортизира. Амортизирането на активите започва, когато те са на разположение за употреба. Ръководството на дружеството счита, че остатъчната стойност на амортизируемите активи е с незначителен размер, поради което не оказва влияние върху амортизируемата стойност.Полезният живот(срок на годност) по групи активи е определен в съответствие с: физическото износване, спецификата на оборудването, степента на използване, условията при които актива ще бъде използван, бъдещите намерения за употреба и с предполагаемото морално остаряване и е както следва:

- сгради – 25 г. (в зависимост от предназначението и конструкцията);
- машини, съоръжения и оборудване – 4 г.;
- компютри – 2 г.;
- транспортни средства – 4 г.;
- стопански инвентар – 6,67 г.

Обезценка на активи

Балансовите стойности на дълготрайните материални активи подлежат на преглед за обезценка, когато са налице събития или промени в обстоятелствата, които показват, че балансовата им стойност би могла да се отличава трайно от възстановимата им стойност. Ако са налице такива индикатори, че приблизително определената възстановима стойност е по-ниска от тяхната балансова стойност, то последната се коригира до възстановимата стойност на активите. Загубите от обезценка се отчитат като разходи в отчета за приходите и разходите.

2.7. Нематериални дълготрайни активи

Нематериалните активи са представени във финансовия отчет по себестойност, намалена с натрупаната амортизация и загубите от обезценка. В техния състав са включени програмни продукти, използвани в дружеството.

В дружеството се прилага линеен метод на амортизация на нематериалните активи .

Балансовата стойност на нематериалните активи подлежи на преглед за обезценка, когато са налице събития, или промени в обстоятелствата, които посочват, че балансовата стойност би могла да надвишава възстановимата им стойност. Загубите от обезценка се отчитат като разход в отчета за приходите и разходите.

2.8. Материални запаси

Закупените от дружеството материали и стоки се оценяват по историческа цена /доставна стойност/, включваща сумата от всички разходи по закупуването, преработката, както и други разходи, направени във връзка с доставянето им до тяхното настоящо местоположение и състояние. В доставната цена не се включват следните разходи: складови разходи за съхранение на МЗапаси, административните разходи, финансовите разходи и извънредните разходи.

Материалните запаси са оценени по по-ниската от: себестойност и нетната реализуема стойност.

При употреба (продажба) на материалните запаси се използва метода: по първа входяща, първа изходяща стойност.

2.9. Търговски и други вземания

Търговските вземания са представени по стойността на оригинално издадената фактура (себестойност), намалена с размера на обезценката за несъбираеми суми.

Приблизителната оценка за загуби от съмнителни и несъбираеми вземания се прави, когато за събираемостта на цялата сума или на част от нея съществува висока несигурност. Несъбираемите вземания се отписват, когато правните основания за това настъпят (се установят).

2.10. Пари и парични еквиваленти

Паричните средства и еквиваленти включват касовите наличности, разплащателните сметки и краткосрочните депозити в банки. Отчетът за паричния поток се изготвя чрез пряк метод, съгласно изискванията на т.3 на СС 7

За целите на изготвянето на отчета за паричните потоци:

- паричните потоци, свързани с търговски контрагенти са представени брутно, с включен ДДС (20%);
- платеният ДДС по покупки на дълготрайни активи се посочва като плащане към търговски контрагенти към паричните потоци от основна дейност, доколкото той участва и се възстановява заедно и в основните парични потоци на дружеството за съответния период (месец).

2.11. Задължения към доставчици и други задължения

Задълженията към доставчици и другите текущи задължения са отчетени по стойността на оригиналните фактури (себестойност), която се приема за справедливата стойност на сделката, която ще бъде изплатена в бъдеще срещу получените стоки и услуги.

2.12. Финансов лизинг

Финансовият лизинг, при който се трансферира към дружеството съществената част от всички рискове и стопански ползи, произтичащи от собствеността върху актива под финансов лизинг, се капитализира в счетоводния баланс на лизингополучателя като се представя като дълготрайни материални активи придобити при условията на лизинг по цена на незабавна продажба или ако е по-ниска – по настоящата стойност на минималните лизингови плащания.

Придобитите под финансов лизинг активи се амортизират на база полезния живот на актива и в рамките на лизинговия срок.

2.13. Пенсионни и други задължения към персонала по социалното и трудово законодателство

Трудовите и осигурителни отношения с работниците и служителите в дружеството се основават на разпоредбите на Кодекса на труда, на разпоредбите на действуващото осигурително законодателство.

Основно задължение на работодателя е да извършва задължително осигуряване на наетия персонал за пенсионното, здравно и срещу безработица осигуряване.

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.

Краткосрочните доходи за персонала под формата на възнаграждения, бонуси и социални доплащания и придобивки, (изискуеми в рамките на 12 месеца след края на периода, в който персоналът е положил труд за тях, или е изпълнил необходимите условия) се признават като разход в отчета за приходите и разходите в периода, в който е положен трудът за тях или са изпълнени изискванията за тяхното получаване и като текущо задължение (след приспадане на всички платени вече суми и полагащи се удръжки). Дължимите от дружеството вноски по социалното и здравно осигуряване се признават като текущ разход и задължение, заедно и в периода на начисление на съответните доходи на персонала, с които те са свързани.

Към датата на всеки финансов отчет дружеството прави оценка на сумата на очакваните разходи по натрупващите се компенсируеми отпуски, която се очаква да бъде изплатена като резултат от неизползваното право на натрупан отпуск. В оценката се включват приблизителната преценка за разходите за самите възнаграждения и разходите за вноски по задължителното обществено осигуряване, които работодателят дължи върху тези суми.

2.14. Данъци върху печалбата

Текущи данъци върху печалбата

Текущите данъци върху печалбата се определят в съответствие с изискванията на българското данъчно законодателство – Закона за корпоративното подоходно облагане. Номиналната данъчна ставка за 2016 г. е 10% (2015 г.: 10%).

Отсрочени данъци върху печалбата

Отсрочените данъци се определят чрез прилагане на балансовия пасивен метод, за всички временни разлики към датата на финансовия отчет, които съществуват между балансовите стойности и данъчните основи на отделните активи и пасиви.

Отсрочените данъчни пасиви се признават за всички облагаеми временни разлики, с изключение на тези, породили се от признаването на актив или пасив, който към датата на стопанската операция не е повлиял върху счетоводната и данъчната печалба/(загуба).

Отсрочените данъчни активи се признават за всички намаляеми временни разлики и за неизползваните данъчни загуби, до степента, до която е вероятно те да се проявят обратно и да бъде генерирана в бъдеще достатъчна облагаема печалба или да се проявят облагаеми временни разлики, от които да могат да се приспаднат тези намаляеми разлики, с изключение на разлики породени от първоначално признаване на актив или пасив, който към датата на стопанската операция не е повлиял върху счетоводната или данъчната печалба / (загуба).

Към 31.12.2016 г. отсрочените данъци върху печалбата са оценени при ставка от 10% (31.12.2015 г. – 10 %).

I.НЕТЕКУЩИ АКТИВИ

1.Материални и нематериални дълготрайни активи

Съгласно изискванията на СС 1 в Приложение № 5 е са представени измененията на нетекущите дълготрайни активи.

В дружеството е възприет стойностен праг на отчитане на дълготрайните материални и нематериални активи в размер на 700,00 лева.

Към 31.12.2016 година е направен преглед на дълготрайните материални активи, за да се определи дали са настъпили условия за обезценка по смисъла на изискванията и правилата на СС 36"Обезценка на активи". Въз основа на този преглед се установи, че не са налице обстоятелства за обезценка на стойностите на дълготрайните материални и нематериални активи.

Към 31.12.2016 г. няма учредени тежести (ипотеки, залози) върху имотите, машините и оборудването на предприятието (2015 г. :няма)

Отчетната стойност на напълно амортизираните дълготрайни материални активи, които се ползват в дейността на дружеството е 0 хил. лв.

Няма дълготрайни нематериални активи в дружеството.

Разходи за амортизация

	31.12.2016 BGN'000	31.12.2015 BGN'000
Сгради	6	
Машини, производствено оборудване и апаратура		
Съоръжения и други дълготрайни материални активи	1	
Нематериални дълготрайни активи		
ОБЩО:	**7**	**0**

2.Отсрочени данъци

Има отсрочени данъци върху печалбата към 31 декември:

	Временна разлика към 31.12.2016 г. BGN'000	Данък към 31.12.2016 г. BGN'000	Временна разлика към 31.12.2015 г. BGN'000	Данък към 31.12.2015 г. BGN'000
Компенсируеми отпуски				
Дългосрочни задължения към персонала/Суми за обезщетения при пенсиониране				
Загуби				
Обезценка на вземания и материални запаси				
Превишение на счетоводни амортизации над данъчно признати				
Неизплатени възнаграждения по гражд.договори ,договори за управления и други към 31 Декември 2016	79	8	124	12
Общо активи по отсрочени данъци:	79	8	124	12
Сгради				

Машини, производствено оборудване и апаратура				
Съоръжения и други дълготрайни материални активи				
Нематериални дълготрайни активи				
Общо пасиви по отсрочени данъци:	**0**	**0**	**0**	**0**
Нетно салдо на отсрочени данъци върху печалбата:	**79**	**8**	**124**	**12**

II.ТЕКУЩИ АКТИВИ

1.Материални запаси

	31.12.2016 BGN'000	31.12.2015 BGN'000
Общо суровини и материали, в т.ч.:		34
Незавършено производство		
Готова продукция		
Стоки		
Предоставени аванси		
ОБЩО:		**34**

Всички налични към 31 Декември 2016 година Материали, Готова продукция, Незавършено производство са представени в баланса по себестойност. На базата на извършения преглед на наличните материални запаси, ръководството на дружеството счита, че към 31.12.2016 одина няма условия за обезценка до нетна реализируема стойност.

Към 31.12.2016 г. няма дадени в залог стоково-материални запаси за обезпечаване на пасиви на дружеството. (2015 г. :няма)

2.Вземания

	31.12.2016 BGN'000	31.12.2015 BGN'000
Вземания от клиенти и доставчици до 1 година	15	5
Вземания от клиенти и доставчици над 1 година		
Други вземания	60	52
Обезценка на вземания от клиенти	(0)	(0)
ОБЩО:	**75**	**57**

3.Парични средства

	31.12.2016 BGN'000	31.12.2015 BGN'000
Разплащателни сметки	1	
Парични средства в каса	55	88
ОБЩО:	**56**	**88**

Паричните средства са разпределени, както следва:

- в лева 18 хил.лв (31.12.2015 г.: 50 хил.лв)
- във валута 38 хил.лв (31.12.2015 г.: 38 хил.лв)

III.СОБСТВЕН КАПИТАЛ

1.Записан капитал

Към 31 декември на отчетния период записаният капитал е в размер на 50 000 лева.

2.Резерви

През 2016 г. не са формирани резерви в дружеството.

3.Печалби и загуби

	31.12.2016 BGN'000	31.12.2015 BGN'000
Текуща печалба	767	1157
Текуща загуба		
Корекции от предходни периоди		
Неразпределени печалби	1248	141
Непокрити загуби		(50)
ОБЩО:	**2015**	**1248**

Неразпределената печалба от предходни отчетни периоди, е както следва:

- Печалба за 2014 г. в размер на 141 хил.лв.
- Печалба за 2015 г. в размер на 1157 хил.лв.
- Покриване на загуба от предходни периоди (50) хил.лв. – от 2006 г. до 2013 г.

IV. ПРОВИЗИИ И СХОДНИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ

1.Провизии за пенсии и други подобни задължения

За определяне на задълженията към персонала за обезщетения при настъпване на пенсионна възраст за 2016 година, дружеството не е направило актюерска оценка на тези задължения.

V. ЗАДЪЛЖЕНИЯ

	31.12.2016 BGN'000	31.12.2015 BGN'000
Задължения към финансови предприятия до 1 година		
Задължения към финансови предприятия над 1 година		
Получени аванси от клиенти до 1 година		
Получени аванси от клиенти над 1 година		
Задължения към доставчици до 1 година	14	2
Задължения към доставчици над 1 година		
Други задължения, в т.ч.:	281	996
- персонала до 1 година	1	1
- персонала над 1 година		
- осигурителни предприятия до 1 година		
- осигурителни предприятия над 1 година		
- данъчни задължения до 1 година	30	5
- данъчни задължения над 1 година		
ОБЩО:	**326**	**1 004**

Към датата на представяне на настоящия Финансов отчет дружеството има задължения по договор за финансов заем от 15.08.2013 г. към Красимир Кирилов Георгиев, включващи главница 161 хил.лв. и лихва към 31.12.2016 г.- 79 хил.лв. Данъчните задължения в размер на 30 хил.лв. са:

за корпоративен данък за 2016 г. – 25 хил.лв.

ДДС м.12.2016 г. – 4 хил.лв.

ДНИ и ТБО за 2016 г. – 1 хил.лв.

Задълженията към персонала са неизплатено възнаграждение по ДУК на Изпълнителния директор за месец декември 2016 г.

V.ФИНАНСИРАНИЯ И ПРИХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ

Няма финансирания представени в баланса.

Няма представени приходи за бъдещи периоди.

VI.НАМАЛЕНИЕ/УВЕЛИЧЕНИЕ НА ЗАПАСИТЕ ОТ ПРОДУКЦИЯ И НЕЗАВЪРШЕНО ПРОИЗВОДСТВО

	31.12.2016 BGN'000	31.12.2015 BGN'000
Готова продукция	(.....)	
Незавършено производство		(.....)
ОБЩО:	**(0)**	**0**

VII.РАЗХОДИ

1.Разходи за суровини, материали и външни услуги

	31.12.2016 BGN'000	31.12.2015 BGN'000
Общо Разходи за материали, в т.ч.	**1**	
-обзавеждане и оборудване	1	
Общо Разходи за външни услуги, в т.ч.	**81**	**4**
-одит на дружеството	2	2
- счетоводни услуги	4	1
- наем на офис	1	1
-наем складова база	56	
-охрана складова база	18	
Общо	**82**	**4**

2.Разходи за персонала

	31.12.2016 BGN'000	31.12.2015 BGN'000
Разходи за текущи възнаграждения	12	4
Разходи за социално осигуряване		
Начисления за неизползани компенсируеми отпуски		
Осигуровки върху начисления за неизползвани компенсируеми отпуски		
Социални разходи за персонала	2	1
ОБЩО:	**14**	**5**

Числеността на персонала към 31.12.2016 г. По трудов договор е 0 човека. ДУК – 1 човек.

3.Други разходи

	31.12.2016 BGN'000	31.12.2015 BGN'000
Командировки		
Представителни разходи		
Балансова стойност на продадени активи	303	
Други разходи	5	1
ОБЩО:	**308**	**1**

4.Финансови разходи

	31.12.2016 BGN'000	31.12.2015 BGN'000
Разходи за лихви	12	35
Отрицателни разлики от промяна на валутните курсове		
Други финансови разходи	**1**	**1**
Общо:	**13**	**36**

VIII.ПРИХОДИ

1.Нетни приходи от продажби

	31.12.2016 BGN'000	31.12.2015 BGN'000
От продажба на продукция, в т.ч.:		
От продажби на услуги, в т.ч.:	200	
От продажба на стоки		
ОБЩО:	**200**	**0**

2.Разходи за придобиване на активи по стопански начин

	31.12.2016 BGN'000	31.12.2015 BGN'000
Капитализирани разходи в дълготрайни активи, придобити по стопански начин		
ОБЩО:	**0**	**0**

3.Други приходи

	31.12.2016 BGN'000	31.12.2015 BGN'000
Приходи от наеми на активи		
Приходи от продажба на материални запаси		
Приходи от продажба на дълготрайни материални активи	324	
Приходи от продажба на дълготрайни нематериални активи		
Други	49	
Общо приходи от финансирания, в т.ч.		
-приходи от текущи финансирания		
- признати приходи от финансирания за дълготрайни активи		
ОБЩО:	**373**	**0**

4.Финансови приходи

	31.12.2016 BGN'000	31.12.2015 BGN'000
Приходи от лихви по скл. Репо сделка с ДЦК	160	132
Приходи от продажба на ДЦК	489	1079
Положителни разлики от промяна на валутните курсове		
Общо:	**649**	**1211**

IX. РАЗХОДИ ЗА ДАНЪЦИ

Резултатът на предприятието за 2016 година е печалба 767 хил.лв.
Счетоводната печалба е в размер на: 798 хил.лв.

X.ОПОВЕСТЯВАНЕ НА СВЪРЗАНИТЕ ЛИЦА И СДЕЛКИТЕ С ТЯХ

Свързаните лица са:

Предприятие	Вид на свързаността
ПАМСТРОЙ ЕООД	контрол
К.Г.КРАСИМИР ГЕОРГИЕВ ЕООД	контрол
ЕН ДЖИ 2001 ЕООД	контрол
ЦЕНТРАЛ 52 ЕООД	контрол
БАРКО ЕООД	контрол
ЦЕНТРАЛ ФОРУМ ЕООД	контрол
ЦСКА ВЪЗРАЖДАНЕ АД	контрол
ЦЕНТРАЛ ОК ЕООД	контрол
ЕТ „КРАСИМИР ГЕОРГИЕВ – КАЗИНО ФОРУМ"	контрол
БЪЛГАРСКА СМОЛА ООД	контрол

Данни за осъществени сделки със свързани лица:

	31.12.2016 BGN'000	Платени през 2016 BGN'000	31.12.2015 BGN'000	Платени през 2015 BGN'000
Доставки от свързани лица, в т.ч.:				
Доставки на стоки, материали, ДМА от:				
Доставки на услуги от:				
К.Г.Красимир Георгиев ЕООД	*1*	*1*	*1*	*1*
Общо:	**1**	**1**	**1**	**1**
Продажби на свързани лица, в т.ч.:				
Продажба на Готова продукция за:				
Продажба на услуги за:				
Продажба на дълготрайни материални активи за:				
Общо:	**0**	**0**	**0**	**0**

По извършените през годината сделки за покупки и продажби на стоки, ГП и услуги със свързани лица няма необичайни условия и отклонения от пазарните цени.

Към 31 декември разчетните взаимоотношения със свързаните предприятия включват:

	31.12.2016 BGN'000	31.12.2016 BGN'000
Вземания от свързани лица, в т.ч.		
Общо:	**0**	**0**
Задължения към свързани лица, в т.ч.		
Общо:	**0**	**0**

XI.КЛЮЧОВ УПРАВЛЕНСКИ ПЕРСОНАЛ

Ключовият управленски персонал е оповестен в точка: ***Собственост и управление***. Доходите на ключовия управленски персонал, вкл. осигуровки са:

	31.12.2016 BGN'000	31.12.2015 BGN'000
Заплати и други краткосрочни доходи	12	4
Осигуровки	2	1
Общо:	**14**	**5**

XII.СЪБИТИЯ СЛЕД ДАТАТА НА БАЛАНСА

Няма настъпили събития след датата на баланса, които да влияят на информацията представена във Финансовия отчет. Настоящият Финансов отчет е подписан на 21.02.2017 г. от Директора на дружеството.

Дата: 21.02.2017 г.

Съставител:
(Николета Александрова-
Управител „Никал Финанс" ЕООД)

Изпълнителен директор:
(Красимир Георгиев-
Изпълнителен директор „Томка" ЕАД)

ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА НА ТОМКА ЕАД ПРЕЗ 2016 г.
На основание чл.39 от Закона за счетоводството и чл.247 от ТЪРГОВСКИЯ ЗАКОН

Еднолично акционерно дружество ТОМКА е регистрирано по фирмено дело №8702/2006г. на Софийски градски съд. Дружеството е с предмет на дейност външна и вътрешна търговка дейност, проектиране, строителство на сгради, пътища и съоръжения, представителство, посредничество и агентство на местни и чуждестранни физически и юридически лица в страната и чужбина.
Седалището и адреса на управление на ТОМКА ЕАД е в гр.София, бул.Цар Борис III №41.
ТОМКА ЕАД се управлява от едноличния собственик на капитала Красимир Кирилов Георгиев.
Капитала на дружеството е в размер на 50 000 /петдесет хиляди/ лева и е изцяло внесен. През отчетния период няма изменение в увеличение или намаление на капитала. С протокол от заседание на съвета на директорите от 25.06.2012 г. поименните акции на дружеството за заменени с акции на приносител.
В дружеството няма назначен по трудов договор персонал.
Актива на счетоводния баланс към 31.12.2016г. в размер на 2429 хил.лв. се състои от:

- 210 хил.лв. – земи
- 1243 хил.лв. - сгради
- 24 хил.лева съоръжения и други ДМА
- 7 хил.лв. разходи за придобиване на идеални части върху земя
- 764 хил.лева съучастие в „Централ Форум" ЕООД, ЕИК 175021479 – 50% от капитала
- 8 хил. отсрочен данък по неизплатена лихва на физическо лице, съгласно договор за кредит
- 15 хил.лв. – вземания от доставчици
- 14 хил.лв.внесен депозит по договор за наем
- 46 хил.лева лихва по притежавани ДЦК
- парични средства в брой в размер на 56 хил.лв.
    1. валута – 38 хил. /левова равностойност/
    2. лева – 18 хил.

Пасива на счетоводния баланс към 31.12.2016 г. в размер на 2429 хил.лв. се състои от:

- капитал- 50 хил.лв.
- неразпределена печалба от минали година – 1248 хил.лв.
- текуща печалба – 767 хил.лв.
- задължение по договор за кредит – 240 хил.лв.
- гаранции по договори за наем – 41 хил.лв
- задължение към персонала – 1 хил.лв.
- данъчни задължения по ЗКПО, ЗДДС и ЗМДТ – 30 хил.лв.

Приходите и разходите по отчета за приходите и разходите за 2016 г. са
Разходи:

1 хил.лв. обзавеждане и оборудване
2 хил.лв. по договор за заверка на годишен отчет с дипломиран експерт счетоводител.
4 хил.лв. по договор за счетоводни услуги
56 хил.лв. наем складова база
18 хил.лв.охрана складова база

1 хил.лв. наем офис
12 хил.лв. разходи за заплати на персонала
2 хил.лв. разходи за осигуровки
7 хил.лв. разходи за амортизации
303 хил.лв. отчетна стойност на продаден недвижим имот
5 хил. лв. местни данъци и такси
12 хил.лв. разходи за лихви
1 хил.лв. други финансови разходи
5 хил.отсрочени данъци

Приходи

200 хил.приходи от наеми
324 хил.лв. приходи от продажба на недвижим имот
49 хил.лв. отписани лихви
489 хил.лв.приходи от продажба на ДЦК
160 хил.лв.лихви по Репо сделка с ДЦК

За отчетния период е реализирана печалба в размер на 767 хил.лв.
Дружеството няма отпуснати кредити от банкови и небанкови финансови институции.
Към края на 2016 г.притежава ДЦК с номинал 10 млн. лв.
През 2016 г. няма придобити или прехвърлени акции. Собствените на ТОМКА ЕАД акции са 50 000 броя – на приносител, по един лев, всяка от които с право на един глас.
През 2016 г. членовете на съвета на директорите и свързани с тях лица, не са сключвали с дружеството договори, които излизат извън обичайната му дейност или съществено се отклоняват от пазарните условия.
На основание чл. 247 от ТЗ оповестяваме следната информация:
Едноличния собственик и изпълнителен директор на дружеството, притежава повече от 25 на сто от капитала и участва в управлението на следните дружества:

Наименование	ИН по Булстат	Основание
Централ 52 ЕООД	121886344	Едноличен собственик и управител
К.Г.Красимир Георгиев ЕООД	130581181	Едноличен собственик и управител
Памстрой ЕООД	131452862	Едноличен собственик и управител
ЕН ДЖИ 2001 ЕООД	130514720	Едноличен собственик и управител
Централ Форум ООД	175021479	Съдружник и управител
ТОМКА ЕАД	175121482	Едноличен собственик и Изп.директор
ЦСКА ВЪЗРАЖДАНЕ АД	202205130	Акционер и Изп.директор
БАРКО ЕООД	831454208	Едноличен собственик и управител
ЕТ „КРАСИМИР ГЕОРГИЕВ – КАЗИНО ФОРУМ”	040365601	Собственик
БЪЛГАРСКА СМОЛА ООД	202363226	Съдружник
ЦЕНТРАЛ ОК ЕООД	206406360	Едноличен собственик и управител

Дружеството не е извършвало действия в областта на научноизследователската и развойната дейност. Предприятието няма клонове. Годишния отчет е съставен на принципа на действащо предприятие и няма намерение и необходимост да спре или силно да ограничи своята дейност в обозримо бъдеще.

Икономически показатели за ефективност

1.Показатели за рентабилност

1.1.Коефициент на рентабилност на приходите от продажби

Финансов резултат	767	3.835
Нетен размер на приходите от продажби	200	

2.2.Коефициент на рентабилност на собствения капитал

Финансов резултат	767	0.369
Собствен капитал	2081	

2.3.Коефициент на рентабилност на пасивите

Финансов резултат	767	0.316
Пасиви	2429	

2.4.Коефициент на капитализация на активите

Финансов резултат	767	0.317
Реални активи	2421	

2.Показатели за ефективност

2.1.Коефициент за ефективност на разходите

Приходи	1222	2.88
Разходи	424	

2.2.Коефициент на ефективност на приходите

Разходи	424	0.346
Приходи	1222	

3.Показатели за ликвидност

3.1 Коефициент на обща ликвидност

Краткотрайни активи	131	0.53
Краткосрочни задължения	247	

Дружеството през 2016 г. е платило корпоративен данък по ЗКПО под формата на авансови вноски 1 500 лева.

ТОМКА ЕАД няма условни задължения.

Няма настъпили съществени събития след датата на отчета.

21.02.2017 г.
гр. София

Изпълнителен директор:
/Кр.Георгиев/

ТОМКА ЕАД София