СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС

на „ ТРАКИЯ ГРЕЙН „ ЕООД

ЕИК по Булстат: 115806354

към 31.12.2016 година

АКТИВ			ПАСИВ		
	Сума (хил.лв.)			Сума (хил.лв.)	
РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Текуща година	Предходна година	РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Текуща година	Предходна година
а	1	2	а	1	2
А. Записан, но не внесен капитал			***А. Собствен капитал***		
Б. Нетекущи (дълготрайни) активи			**I. Записан капитал**	5	5
I. Нематериални активи			**II. Премии от емисии**		
II. Дълготрайни материални активи	1		**III. Резерв от последващи оценки**		
III. Дългосрочни финансови активи			**IV. Резерви**		
IV. Отсрочени данъци			**V. Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т. ч.:**	428	231
Общо за раздел Б:	**1**	**0**	**VI. Текуща печалба (загуба)**	263	-5
В. Текущи (краткотрайни) активи			***Общо за раздел А:***	***433***	***236***
I. Материални запаси	72		**Б. Провизии и сходни задължения**		
II. Вземания в т.ч.:	661	231	**В. Задължения в т.ч.**	438	1
над 1 година			До 1 година	438	1
III. Инвестиции			Над 1 година		
IV. Парични средства:	**131**	**5**			
Общо за раздел В:	**864**	**236**			
Г. Разходи за бъдещи периоди	6	1	**Г. Финансирания и приходи за бъдещи периоди**		
СУМА НА АКТИВА (А+Б+В+Г)	***871***	***237***	***СУМА НА ПАСИВА (А+Б+В+Г)***	***871***	***237***

Дата на съставяне: 10.03.2017 г.

Съставил:

Атанаска Рукавина
„Инфотрейд" ЕООД

Управител:

Димитър Иванов Иванов

Управител: Димитър Иванов Иванов

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

на „ ТРАКИЯ ГРЕЙН „ ЕООД към 31.12.2016 година

НАИМЕНОВАНИЕ НА РАЗХОДИТЕ	Сума (хил.лв.)		НАИМЕНОВАНИЕ НА ПРИХОДИТЕ	Сума (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			1. Нетни приходи от продажби, в т. ч.:	**7425**	**0**
2. Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т. ч.:	**394**	**18**	а) продукция		
а) суровини и материали	4	6	б) стоки	7425	
б) външни услуги	390	12	в) услуги		
3. Разходи за персонала, в т. ч.:	**4**	**0**	2. Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство		
а) разходи за възнаграждения	3		3. Разходи за придобиване на активи по стопански начин		
б) разходи за осигуровки, в т. ч.:	1		4. Други приходи, в т. ч.:		
- осигуровки, свързани с пенсии			а) приходи от финансирания		
4. Разходи за амортизация и обезценка, в т. ч.:	**0**	***9***	***Общо приходи от оперативна дейност (1 + 2 + 3 + 4)***	***7425***	***0***
а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т. ч.:	0	9	5. Приходи от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия, в т. ч.:		
- разходи за амортизация					
- разходи от обезценка			а) приходи от участия в предприятия от група		
б) разходи от обезценка на текущи (краткотрайни) активи			6. Приходи от други инвестиции и заеми, признати като нетекущи (дългосрочни) активи, в т. ч.:		
5. Други разходи, в т. ч.:	6654	5	а) приходи от предприятия от група		
а) балансова стойност на продадените активи	6649		7. Други лихви и финансови приходи, в т. ч.:	50	53
б) провизии			а) приходи от предприятия от група		
Общо разходи за оперативна дейност (1 + 2 + 3 + 4 + 5)	***7052***	***32***	б) положителни разлики от операции с финансови активи		
6. Разходи от обезценка на финансови активи, включително инвестициите, признати като текущи (краткосрочни) активи, в т. ч.:	105	22	в) положителни разлики от промяна на валутни курсове	**46**	**44**
- отрицателни разлики от промяна на валутни курсове	105	22	Общо финансови приходи (5 + 6 + 7)	**50**	**53**
7. Разходи за лихви и други финансови разходи, в т. ч.:	26	4			
а) разходи, свързани с предприятия от група					
б) отрицателни разлики от операции с финансови активи					
Общо финансови разходи (6 + 7)	***131***	***26***			
8. Печалба от обичайна дейност	**292**	**0**	8. Загуба от обичайна дейност	**0**	**5**
Общо разходи (1+2+3+4+5+6+7)	***7183***	***58***	***Общо приходи (1 + 2 + 3 + 4 + 5 + 6 +7)***	***7475***	***53***
9. Счетоводна печалба (общо приходи-общо разходи)	**292**	**0**	9. Счетоводна загуба (общо приходи - общо разходи)	**0**	**5**
10. Разходи за данъци от печалбата	29				
11. Други данъци, алтернативни на корпоративния данък					
12. Печалба (9 - 10 – 11)	263		10. Загуба (9 + ред 10 и 11 от раздел А)		5
Всичко (Общо разходи+10+11+12)	**7475**	**58**	**Всичко (Общо приходи + 10)**	**7475**	**58**

Дата на съставяне: 10.03.2017 г.
Съставил:
Атанаска Рукавина
„Инфотрейд" ЕООД

Управител:
Димитър Иванов Иванов

Управител: Димитър Иванов Иванов

ВЯРНО С ОРИГИНАЛА

Приложение към финансовия отчет

1. Обща информация

„ТРАКИЯ ГРЕЙН" ЕООД е еднолично дружество с ограничена отговорност, регистрирано в търговския регистър на Агенцията по вписванията с ЕИК: 115806354.

Седалището и адресът на управление е гр. Пловдив, ул. „Булаир" № 1А, етаж 3, офис 3.

Предметът на дейност на дружеството за отчетния период е отдаване под наем на недвижими имоти и неспециализирана търговия на едро с фуражни суровини.

Основният капитал на дружеството е в размер на 5 000 (пет хиляди) лева, състоящ се от 500 (петстотин) дяла с номинална стойност от 10,00 (десет) лева за дял. Едноличен собственик на капитала на дружеството е Димитър Иванов.

През 2016 година не е извършвана промяна в структурата и собствността на капитала.

Дружеството не е ограничено със срок.

Дружеството няма регистрирани клонове.

Дружеството се представлява и управлява от Димитър Иванов Иванов.

2. Счетоводна политика

2.1. База за изготвяне на финансовия отчет

Отчетите на дружеството за 2016 година са съставени на базата на Националните счетоводни стандарти, при прилагане на облекченията за малки предприятия, съгласно СС 1, включително към датата на съставяне на настоящите отчети. При съставяне на отчетите не са допускани отклонения от счетоводното законодателство и обединение на суми по статии с цел по голяма яснота.

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

Отчетният период, за който се отнасят финансовите отчети на дружеството е година и съвпада с календарната 2016 година. Настоящият отчет на дружеството се отнася за периода от 01.01.2016 г. до 31.12.2016 г включително.

Информацията от предходни периоди е сравнима с тази от текущия период без да са направени корекции на информацията за предходните периоди.

През отчетния период не е променяна формата на отчета за приходите и разходите.

В представените отчети няма активи и пасиви, които да са свързани с повече от една статия в баланса.

Няма промяна в прилаганата счетоводна политика, включително базите за оценяване във финансовите отчети. Представянето на финансовия отчет 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.

Финансовите отчети са съставени при спазване на принципите на текущо начисляване, действащо предприятие, предпазливост, съпоставимост между приходите и разходите и предимство на съдържанието пред формата.

Управител: Димитър Иванов Иванов

ВЯРНО С ОРИГ

2.2. Дълготрайни активи

Възприетият подход при представяне на ДА в баланса е те да отговарят на определението за ДМА съгласно т.3.1 от СС 16.

Активът е дълготраен, ако икономическата полза от неговата употреба е през повече от един отчетен период.

Друго изискване е стойностният праг на същественост - цената на придобиване на един актив, имащ самостоятелно приложение да бъде не по-малка от 700 лв.

Подходът при определяне на първоначалната оценка на ДМА е по цена на придобиване при покупка и по себестойност при собствено производство.

Методът на амортизация е линеен като счетоводните амортизационни норми са равни на данъчните.

Дружеството разработва обобщен амортизационен план за всички амортизируеми активи.

Амортизации се начисляват от месеца, следващ месеца на придобиване и се преустановява от месеца, следващ месеца в който амортизируемият актив е изваден от употреба или напълно се е амортизирал. Начислената амортизация се отчита като разход и като коректив за срока на ползване на амортизируемия актив.

Преоценка и обезценка, както и формиране на преоценъчен резерв се извършва съгласно СС 36.

Дълготрайните нематериални активи се амортизират за срок, съобразно полезния ефект от използването им.

Дълготрайните активи се отписват от баланса на Дружеството при продажба, замяна с други активи, когато активът окончателно бъде изваден от употреба и след отписването му не се очакват никакви други икономически изгоди и при трансформиране в стока с цел продажба – активът се отписва по балансова стойност.

В края на отчетния период е извършена проверка, относно нуждата от обезценка на активи и е преценено, че не са налице условия за обезценка на активите.

2.3. 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 Материални запаси, административните разходи, финансовите разходи и извънредните разходи.

Готовата продукция се оценява първоначално по себестойност, която включва: всички разходи пряко свързани с производството й, част от променливите общи разходи, чийто размер е в зависимост от обема на готовата продукция, част от постоянните общи разходи, които остават сравнително постоянни, независимо от обема на продукцията.

Приета база за разпределение на общите производствени разходи е пряко вложения труд по поръчки. Включването на постоянните общопроизводствени разходи в себестойността на произвежданата продукция и услуги се извършва на базата на нормалния капацитет на производствените мощности

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

При употреба (продажба) на материалните запаси се използва метода на средно претеглена цена на материалите.

В края на периода е направена оценка на нетната реализируема стойност на стоково-материалните запаси, която констатира, че нетната им реализируема стойност е равна на отчетната им стойност.

2.4. Търговски и други вземания

Управител: Димитър Иванов Иванов

Вземанията се класифицират условно на три групи:

- текущи – вземания, които са погасени до датата на изготвяне на баланса.

Контрагентът е надежден и дружеството не очаква проблеми със събирането им. Срок най-много до 1 година.

- просрочени
- несъбираеми – вземания, които са просрочени над 5 години и се отписват от баланса.

Текущата оценка на вземанията и задълженията в чуждестранна валута се извършва ежемесечно по централния курс на БНБ за последния работен ден от месеца.

2.5. Отчитане на задълженията

Задълженията на дружеството се класифицират на:

а) текущи – чийто срок на уреждане е до 12 месеца. Това са задължения формирани от осъществяване на текущата дейност и имащи периодичен характер на проявление, обикновенно ограничени със срок на погосяване, които Дружеството плаща ежемесечно.

б) нетекущи – чийто срок на уреждане е по-дълъг от 12 месеца. Тук се класифицират задължения, които са ограничени с по-дълъг срок на уреждане или такива, които не са били погасени в срок и са разсрочени във времето. Дружеството няма задължения, които да стават дължими и изискуеми след повече от 5 години.

2.6. Сделки в чуждестранна валута

Финансовите отчети на дружеството са изготвени в български лева и това е отчетната валута на дружеството. Сделките в чуждестранна валута се отчитат при първоначалното им призвнаване в отчетната валута, като към сумата в чуждестранна валута се прилага обменният курс към момента на сделката или операцията. Към 31 декември паричните средства, вземанията и задълженията, деноминирани в чуждестранна валута се оценяват в български лева като се използва заключителния обменен курс на БНБ. Приходите и разходите от курсови разлики, които възникват при уреждането на тези сделки и преоценяването на паричните позиции в чуждестранна валута в края на периода, са отразени в Отчета за приходи и разходи като финансови приходи или финансови разходи.

2.7. Парични средства

Дружеството отчита като пари и парични еквиваленти наличните пари в брой, парични средства по банкови сметки и депозити.

2.8. Капитал и резерви

Капиталът на Дружеството е записан по историческа цена. Всяка промяна в неговия размер се регистрира в Търговския регистър и се отразява счетоводно в промяна на броя или номиналната стойност на акциите.

Капиталът на Дружеството е 5 (пет) хил.лв. и е разпределен в 500 (петстотин) броя дяла с номинална стойност в размер на 10 лева за дял. Всеки дял дава право на съдружниците на глас, на дивидент и на ликвидационен дял.

Дружеството не е част от група, не притежава 20% или повече от капитала на други предприятия и не е отговорен съдружник в други предприятия.

Дружеството не притежава, не е закупило или продало през годината акции или дялове на контролиращи дружества, включително и/или чрез поставени лица или доверителни дружества

2.9. Приходи и разходи

Приходът в дружеството се признава, когато е вероятно да има икономическа изгода свързана със сделка. Начисляването на приходите за всяка сделка става едновременно с признаване на извършените за нея разходи (принцип на съпоставимост между приходите и разходите).

Управител: Димитър Иванов Иванов

Разходите на 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, за който се отнасят.

2.10. Данъци върху печалбата
В отчета за приходи и разходи като разход за данък намира отражение текущият разход за данък (начислен по данъчна декларация за годината).

2.11. Финансовият отчет е съставен при спазване на принципа на действащо предприятие
Към датата на изготвяне на настоящия финансов отчет ръководството е направило преценка на способността на Дружеството да продължи своята дейност като действащо предприятие на база на наличната информация за предвидимото бъдеще.

3. Дълготрайни материални и нематериални активи
Към 31.12.2016 г. балансовата стойност на активите по групи е

	2016 '000 лв.	2015 '000 лв.
I. Нематериални активи		
1. Програмни продукти и други подобни права		
	0	**0**
II. Материални активи		
1. Земи		
2.Сгради		
3.Машини, производствено оборудване и апаратура	1	
4. Съоръжения и други		
	1	**0**

4. Материални запаси

	2016 '000 лв.	2015 '000 лв.
Стоки	72	
Материали		
Продукция		
Незавършено производство		
Предоставени аванси		
	72	**0**

През 2016 г. не са обезценявани материални запаси и не е признавано възстановяване на предишни обезценки на материални запаси. Материални запаси не са заложени като обезпечения на задължения на Дружеството. Дружеството няма предоставени аванси.

5. Вземания

	2016 '000 лв.	2015 '000 лв.
Вземания от клиенти и доставчици до 1 година	655	
Вземания от клиенти и доставчици над 1 година		
Други вземания, в т.ч ДДС за възстановяване	6	231
	661	**231**

Изпълнител: Димитър Иванов Иванов

6. Задължения

	2016 '000 лв.	2015 '000 лв.
Задължения към финансови предприятия до 1 година		
Задължения към финансови предприятия над 1 година		
Получени аванси от клиенти до 1 година	10	
Получени аванси от клиенти над 1 година		
Задължения към доставчици до 1 година	380	
Задължения към доставчици над 1 година		
Други задължения, в т.ч.:	48	1
- към персонала до 1 година	1	
- осигурителни задължения до 1 година		
- данъчни задължения до 1 година	28	
- към застрахователни предприятия до 1 година	1	
- към лизингови компании до 1 година		
	438	**1**

Не са представени справедливи стойности на търговските задължения, тъй като поради краткосрочния им характер, ръководството на Дружеството счита, че стойностите, по които те са представени в баланса отразяват тяхната справедлива стойност.
Задълженията към персонала представляват задължения към настоящи служители на Дружеството, които следва да бъдат уредени през 2017 година.
Дружеството не е разработвало и не прилага планове за възнаграждения на служителите след напускане, за обезщетения при настъпване на пенсионна възраст или други дългосрочни възнаграждения.
Данъчните задължения представляват: Задължения за Данъци общ доход върху трудови възнаграждения 1 хил.лв и Данък печалба 27 хил.лв.

7. Приходи от продажби

Приходите от продажби на Дружеството могат да бъдат анализирани, както следва:

	2016 '000 лв.	2015 '000 лв.
Приходи от продажба на продукция		
Приходи от продажбе на стоки	7425	
Приходи от продажба на услуги		
Други приходи, в т.ч приходи от продажба на материали, активи		
	7425	**0**

8. Финансови приходи

	2016 '000 лв.	2015 '000 лв.
Приходи от лихви по предоставен заем		
Други финансови приходи	50	53
	50	**53**

9. Разходи за материали и външни услуги

	2016 '000 лв.	2015 '000 лв.
Разходи за материали		
Разходи за горива, масла и резервни части автомобили	3	4

Управител: Димитър Иванов Иванов

Разходи за резервни части		2
Други разходи	1	
Общо разходи за материали	**4**	**6**
Разходи за ремонт и поддръжка на инсталации, мрежа		
Разходи за интернет		
Разходи за наем	2	7
Разходи за реклама		
Разходи за телефони		
Разходи за консултански услуги		
Разходи за куриерски и пощенски услуги	1	
Разходи за независим финансов одит		
Разходи за ел.енергия		
Други разходи	387	5
Общо разходи за външни услуги	**390**	**12**

10. Разходи за персонала

Разходите за възнаграждение на персонала включват:

	2016 '000 лв.	2015 '000 лв.
Разходи за заплати	3	
Разходи за социални осигуровки	1	
	4	**0**

Средносписъчния състав на персонала за 2016 година е нула броя.
Работните заплати се изплащат ежемесечно - през месеца, следващ месеца за който е положен трудът.

11 Други разходи

Другите разходи на дружеството включват:

	2016 '000 лв.	2015 '000 лв.
Отчетна стойност на продадени материали	6649	
Представителни разходи и данък върху тях		
Разходи за командировка		
Разходи за данъци и такси	1	1
Разходи за застраховки	3	4
Други	1	
	6653	**5**

12. Финансови разходи

Финасовите разходи за представените отчетни периоди могат да бъдат анализирани, както следва:

	2016 '000 лв.	2015 '000 лв.
Разходи за лихви по получен заем	2	
Разходи от обезценка на финансови активи, в т.ч. от отрицателни разлики от промяна на валутни курсове	105	22
Други финансови разходи – банкови такси	24	4
	131	**26**

Управител Димитър Иванов Иванов

13. Сделки със свързани лица

Свързаните лица на Дружеството включват собственика, ключов управленски персонал и други предприятия в групата, в чието управение участва едно й също лице. Дружеството не е част от предпиятия от група.
Транзакциите със свързани лица не са извършвани при специални условия и никакви гаранции не са били предоставяни или получавани.

Разчети със свързани лица към края на годината

	2016 '000 лв.	2015 '000 лв.
Задължения към предприятия от група		
ООД, в това число:	-	
- получени заеми	-	-
ООД, в това число:		
- търговски задължения		
	-	
Вземания към предприятия от група		
ООД, в това число:		
- търговски задължения	-	-
, в това число:		
- търговски задължения	-	-
	0	**0**

Сделки с ключов управленски и административен персонал
През отчетния период не са предоставяни аванси и кредити на административния персонал и членове на органи на управление, както и не са поемани задължения в полза на тези лица чрез каквито и да са гаранции.

14. Събития настъпили след датата на баланса

За периода след датата, към която е съставен финансовият отчет до датата на публикуването му, не са настъпили важни и/или значителни за дейността на предприятието некоригиращи събития, неоповестяването на които би повлияло за вярното и честно представяне на финансовите отчети.

Управител: Димитър Иванов Иванов