Име на дружеството **ИТА ТРЕЙД ООД**

Управители: **Емил Василев Ботушаров**

Главен счетоводител **Емилия Недялкова Манолова**

Адрес на управление: **гр.София**
бул. Витоша 176

Обслужващи банки: **Уникредит Булбанк АД**

Одитор: **Милка Сарафова - регистриран одитор**

ГР.СОФИЯ

ОБЩА ИНФОРМАЦИЯ

ОТЧЕТ ЗА ДОХОДИТЕ 1

БАЛАНС 2

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ 3

ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ 4

ПРИЛОЖЕНИЯ КЪМ ФИНАНСОВИЯ ОТЧЕТ

1. ИНФОРМАЦИЯ ЗА ДРУЖЕСТВОТО 5
2. ОСНОВНИ ПОЛОЖЕНИЯ ОТ СЧЕТОВОДНАТА ПОЛИТИКА НА ДРУЖЕСТВОТО 6
3. ПРИХОДИ ОТ ПРОДАЖБИ 15
4. РАЗХОДИ ЗА МАТЕРИАЛИ 15
5. РАЗХОДИ ЗА ВЪНШНИ УСЛУГИ 15
6. РАЗХОДИ ЗА ПЕРСОНАЛА 16
7. ДРУГИ РАЗХОДИ 16
8. ФИНАНСОВИ ПРИХОДИ И РАЗХОДИ 16
9. ДАНЪЧНО ОБЛАГАНЕ 17
10. НЕТЕКУЩИ (ДЪЛГОТРАЙНИ) АКТИВИ 18
11. ДЪЛГОСРОЧНИ ФИНАНСОВИ АКТИВИ 18
12. МАТЕРИАЛНИ ЗАПАСИ 19
13. ТЪРГОВСКИ ВЗЕМАНИЯ 19
14. ДРУГИ ВЗЕМАНИЯ 19
15. ИНВЕСТИЦИИ 19
16. ПАРИЧНИ СРЕДСТВА И ПАРИЧНИ ЕКВИВАЛЕНТИ 19
17. РАЗХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ 20
18. СОБСТВЕН КАПИТАЛ 20
19. НАЧИСЛЕНИ ПРОВИЗИИ 20
20. ЗАДЪЛЖЕНИЯ КЪМ ДОСТАВЧИЦИ И КЛИЕНТИ 20
21. ДРУГИ И ДАНЪЧНИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ 21
22. СДЕЛКИ СЪС СВЪРЗАНИ ЛИЦА 21
23. УПРАВЛЕНИЕ НА ФИНАНСОВИЯ РИСК 22
24. УСЛОВНИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ И АНГАЖИМЕНТИ 23
25 . СЪБИТИЯ СЛЕД ДАТАТА НА БАЛАНСА 23

ИТА ТРЕЙД ООД

БАЛАНС

към 31 декември 2014 година

	Приложения	31.12.2014 BGN '000	31.12.2013 BGN '000
АКТИВИ			
Нематериални активи			
Концесии, патенти, лицензии, ТМ, ПП и др.	10	2	7
нетекущи/дълготрайни активи/			
Дълготрайни материални активи		659	99
Земи и сгради, в т.ч.		10	11
сгради		10	11
Машини, производствено оборудване и		13	16
Транспортни средства		581	27
Стопански инвентар		5	7
компютърна техника и програмни продукти		17	5
Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане		33	33
Дълготрайни финансови активи	11		
Капиталови ценни книжа (акции и дялове)		3	3
Отсрочени данъци			12
Общо:		664	121
Текущи активи			
Материални запаси	12	1 400	87
Суровини и материали		1 348	32
Стоки		52	55
Вземания		361	91
Вземания от клиенти и доставчици	13	322	87
Други вземания	14	39	4
Инвестиции	15	3 028	
Други инвестиции в т.ч.			
Ценни книжа		3 028	
Парични средства и парични еквиваленти, в т	16	1 296	5 322
в брой		5	4
в разплащателни сметки		1 291	434
в безсрочни сметки (депозити)			4 884
Общо:		6 085	5 500
разходи за бъдещи периоди	17	312	2
ОБЩО АКТИВИ		7 061	5 623

	Приложения	31.12.2014 BGN '000	31.12.2013 BGN '000
СОБСТВЕН КАПИТАЛ И ПАСИВИ			
Собствен капитал	18		
Записан капитал		5	5
Резерви		7	7
Други резерви		7	7
Натрупани печалби/(загуби) от минали години, в т.ч.:		4 765	4 932
Неразпределена печалба		4 765	4 932
Текуща печалба/ (загуба)		222	224
Общо:		4 999	5 168
Провизии и сходни задължения			
Други провизии			120
общо:	19	-	120
Задължения			
Получени аванси, в.т.ч.		584	243
до 1 година		584	243
Задължения към доставчици	20	1 475	4
до 1 година		1 475	4
Други задължения, в т.ч.:		3	88
други задължения	21	3	3
до 1 година		3	3
Данъчни задължения		3	85
до 1 година		3	85
Общо:		2 062	335
Общо задължения до 1 година		2 062	335
ОБЩО СОБСТВЕН КАПИТАЛ И ПАСИВИ		7 061	5 623

Приложенията на страници от 5. до 24 са неразделна част от финансовия отчет.

Дата:09.03.2015г.

Управител: ***Емил Ботушаров***

Главен счетоводител: ***Емилия Манолова***

Заверил: ***21.3.2015 Милка Сарафова***
регистриран одитор

0531 Милка Сарафова Регистриран одитор

ИТА ТРЕЙД ООД

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИ И РАЗХОДИ
за 2014 г.

	Приложения	2014 BGN '000	2013 BGN '000
РАЗХОДИ			
Разходи за дейността			
Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т.ч.:		967	203
суровини и материали	4	526	83
външни услуги	5	441	120
Разходи за персонал, в т.ч.:	6	462	378
разходи за възнаграждения		404	329
разходи за осигуровки		58	49
Разходи за амортизация и обезценка, в т.ч.:		33	24
разходи за амортизация	10	33	24
Други разходи, в т.ч.:	7	168	321
балансова стойност на продадени активи		139	280
други		29	41
Общо разходи за оперативна дейност		**1 630**	**926**
Финансови разходи	8	**17**	**2**
Общо разходи		**1 647**	**928**
Счетоводна печалба		**241**	**249**
Разход за данъци върху печалбата	9	7	6
разход за данък / икономия на данък		12	19
Нетна печалба за годината		**222**	**224**

	Приложения	2014 BGN '000	2013 BGN '000
ПРИХОДИ			
Приходи от оперативна дейност			
Нетни приходи от продажба на:	3	1 793	1 142
стоки		210	394
Услуги		1 440	605
други приходи		143	143
Общо приходи от оперативна дейност		**1 793**	**1 142**
Финансови приходи	8	**95**	**35**
Общо приходи		**1 888**	**1 177**

Приложенията на страници от 5. до 24 са неразделна част от финансовия отчет.

Дата:09.03.2015г.

Управител: ***Емил Ботушаров***

Главен счетоводител: ***Емилия Манолова***

Заверил: ***Милка Сарафова, регистриран одитор***

Милка Сарафова
Регистриран одитор
21.3.2015

ИТА ТРЕЙД ООД

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ за 2014 година

	Приложения	2014 BGN'000			2013 BGN'000		
		Постъпления	*Плащания*	*Нетен поток*	*Постъпления*	*Плащания*	*Нетен поток*
Парични потоци от оперативна дейност							
Парични потоци, свързани с търговски контрагенти		2 285	2 498	(213)	3 120	814	2 306
Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		2	481	(479)		398	(398)
Парични потоци,свързани с лихви,комисионни, дивиденти и др.		91		91			
парични потоци от полож. И отрицателни курсови разлики		4	15	(11)			
Платени данъци върху печалбата			7	(7)		463	(463)
Други постъпления/плащания				-		17	(17)
Нетни парични потоци от оперативна дейност		**2 382**	**3 001**	**(619)**	**3 120**	**1 692**	**1 428**
Парични потоци от инвестиционна дейност							
Парични потоци, свързани с дълготрайни материални активи			6	(6)		14	(14)
Нетни парични потоци използвани в инвестиционна дейност		-	6	(6)	-	14	(14)
Парични потоци от финансова дейност							
Парични потоци от емисия и обр. Придобиване на ценни книжа		996	4 025	(3 029)			
Парични потоци, от лихви, комисионни, дивиденти и други подобни			372	(372)	35	350	(315)
Парични потоци,свързани с получени и предоставени заеми		556	556	-			-
Нетни парични потоци използвани във финансова дейност		**1 552**	**4 953**	**(3 401)**	**35**	**350**	**(315)**
Нетно намаление на паричните средства и паричните еквиваленти		**3 934**	**7 960**	**(4 026)**	**3 155**	**2 056**	**1 099**
Парични средства и парични еквиваленти на 1 януари				**5 322**			**4 223**
Парични средства и парични еквиваленти на 31 декември	16			**1 296**			**5 322**

Приложенията на страници от 5. до 24 са неразделна част от финансовия отчет.

Дата:09.03.2015г.

Управител: Емил Котушаров

Главен счетоводител: ***Емилия Манолова***

Заверил: 21.3.2015 Милка Сарафова
регистриран одитор

ИТА ТРЕЙД ООД

ОТЧЕТ ЗА ПРОМЕНИТЕ В СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ за 2014година

	Приложения	Основен капитал	Резерв от последващи оценки	Други резерви	Натрупани печалби/ (загуби)	Текуща печалба/ (загуба)	Общо собствен капитал
		BGN'000	BGN'000	BGN'000	BGN'000	BGN'000	BGN'000
Салдо на 31 декември 2012		5	-	7	5 720		5 732
Финансов резултат за текущия период						224	224
Прехвърляне в неразпределена печалба					4 203	(4 203)	
Разпределяне на печалбата					(788)		(788)
в.т.дивиденти					(788)		(788)
Салдо на 31 декември 2013		5	-	7	9 135	(3 979)	5 168
Прехвърляне в неразпределена печалба					224	(224)	-
Финансов резултат за текущия период						222	222
Разпределяне на печалбата							
в.т.дивиденти					*(391)*		*(391)*
Салдо на 31 декември 2014	18	5	-	7	8 968	(3 981)	4 999

Приложенията на страници от 5. до 24 са неразделна част от финансовия отчет.

Дата:09.03.2015г.

Управител: *Емил Бонушаров*

ИТА ТРЕЙД ООД СОФИЯ

Главен счетоводител: *Емилия Манолова*

Заверил: *Милка Сарафова*
регистриран одитор

21.3.2015

0531 Милка Сарафова Регистриран одитор

ИТА ТРЕЙД ООД

НЕТЕКУЩИ (ДЪЛГОТРАЙНИ) АКТИВИ

	Отчетна стойност на нетекущите активи				Амортизация				Балансова стойност в края на период
	В началото на периода	На постъпилите през	На излезлите през	В края на периода	В началото на период	Начислена през периода	Отписана през перио	В края на период	
	BGN'000	*BGN'000*	*BGN'000*	*BGN'000*	*BGN'000*	*BGN'000*	*BGN'000*	*BGN'000*	*BGN'000*
Нематериални активи				***11***	***4***	***5***		***9***	2
Концесии, патенти, лицензии, ТМ, ПП и др.	11			11	4	5		9	2
Дълготрайни материални активи	***208***	***588***	***-***	***796***	***109***	***28***	***-***	***137***	***659***
Земи и сгради в т.ч.:	26	-	-	26	15	1	-	16	10
- сгради	26			26	15	1		16	10
Машини, производствено оборудване и апаратура	25	4		29	9	7	-	16	13
Транспортни средства	82	567		649	55	13		68	581
Стопански инвентар	42	17		59	30	7		37	22
предоставени аванси в дълготрайни материални активи в	**33**			33				-	33
Общо нетекущи активи:	**208**	**588**	**-**	**796**	**109**	**28**	**-**	**137**	**659**
Дългосрочни	***3***	***-***		***3***	***-***	***-***		***-***	***3***
Акции и дялове в предприятя от групата	3		-	3	-		-	-	3
Общо дългосрочни финансови активи:	**3**	**-**	**-**	**3**	**-**	**-**	**-**	**-**	**3**
Отсрочени данъци	**12**		**12**	-					-
Общоактиви активи:	**223**	**588**	**12**	**810**	**113**	**33**	**-**	**146**	**664**

1. ИНФОРМАЦИЯ ЗА ДРУЖЕСТВОТО

ИТА ТРЕЙД ООД е дружество, създадено през 1992г с фирмено дело 33699/1992 като дружество с ограничена отговорност, през 2006 г. дружеството премества своя адрес на управление и смяна на управителя.

ИТА ТРЕЙД ООД е пререгистрирано в търговския регистър 26.01.2009 година със съдружници :Пламен Василев Стаменов 150 дяла; Емил Василев Ботушаров – 150 дяла; Томас Зеебахер – 150 дяла; ИТА ИНЖЕНЕРИНГ ООД -50 дяла. Дружеството е със седалище и адрес на управление гр.София, бул.Витоша № 176.

Дружеството се представлява и управлява от Емил Василев Ботушаров. Съдебната регистрация на дружеството е от 1992г., решение № 4/13.01.2006 г. на Софийски градски съд са извършени промени в смяна на съдружник и смяна на адрес и смяна на управител. След тази дата не са правени промени в дружествения договор и в органите на управление на дружеството.

Дружеството е регистрано в търговския регистър към Агенциятата по вписванията.

1.1. Собственост и управление

Към 31 декември 2014 г. разпределението на дяловия капитал на дружеството е както следва:

Пламен Василев Стаменов 150 дяла;

Емил Василев Ботушаров- 150 дяла

Томас Зеебахер - 150 дяла;

ИТА ИНЖЕНЕРИНГ ООД- 50 дяла;

През 2014 година няма промяна в състава на съдружниците.

Дружеството се представлява и управлява от управителя Емил Василев Ботушаров.

Към 31.12.2014 г. общият брой на персонала в дружеството е 22 работници и служители, средносписъчния състав е 20 души за 2014г.

1.2. Предмет на дейност

Предметът на дейност на дружеството през 2014 г., проектиране, консултиране, доставка и монтаж на системи за влакова радио връзка и разработка на клиентски софтуер за софийския Метрополитен доставка и монтаж на специални слаботокови системи и търговия със стоки и компоненти.

1.3. Структура на дружеството

ИТА ТРЕЙД ООД няма разкрити клонове и представителства.

2. ОСНОВНИ ПОЛОЖЕНИЯ ОТ СЧЕТОВОДНАТА ПОЛИТИКА НА ДРУЖЕСТВОТО

2.1.База за изготвяне на финансовия отчет

Финансовият отчет на дружеството е изготвен в съответствие със Закона за счетоводство и Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия, утвърдени от Министерския съвет с ПМС № 46/21.03.2006 г., в сила от 01.01.2006 г., изменени с ПМС №251/17.10.2008 г., в сила от 01.01.2008 г.

Дружеството води своите счетоводни регистри в български лева (BGN) и изготвя своите официални финансови отчети в съответствие с българското счетоводно законодателство. Данните във финансовия отчет (ГФО) са представени в хиляди лева.

Настоящият годишен финансов отчет е изготвен при спазване на принципа на историческата цена.

2.2. Сравнителни данни

Дружеството представя сравнителна информация в този финансов отчет за една предходна година (период).

Когато е необходимо, сравнителните данни се рекласифицират, за да се постигне съпоставимост спрямо промени в представянето в текущата година.

2.3. Отчетна валута

Функционалната валута и отчетна валута на представяне на финансовия отчет на дружеството е българският лев. Българският лев е фиксиран към еврото по Закона за БНБ в съотношение BGN 1.95583:EUR 1.

Паричните средства, вземанията и задълженията, деноминирани в чуждестранна валута се отчитат в левова равностойност на база валутния курс към датата на операцията и се преоценяват на годишна база като се използва официалният курс на БНБ на последния работен ден от годината. Към 31.12.2014 г. те са представени по заключителния курс на БНБ.

2.4. Приходи

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

При продажбите на стоки приходите се признават, когато всички съществени рискове и ползи от собствеността на стоките преминават у 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.

2.5. Разходи

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

Финансовите приходи и разходи се включват в отчета за приходи и разходи, като се посочват диференцирано в отчета за приходи и разходи и се състоят от: лихвени разходи, валутни разлики, банкови такси и комисионни.

2.6. Дълготрайни материални активи

Дълготрайните материални активи са представени в счетоводния баланс по цена на придобиване, намалена с натрупаната амортизация и загубите от обезценка.

Цената на придобиване включва покупната цена, вкл. митническите такси и всички преки разходи, необходими за привеждане на актива в работно състояние. Преките разходи са: разходи за подготовка на обекта, разходи за първоначална доставка и обработка, разходите за монтаж, разходи за хонорари на лица, свързани с проекта, невъзстановими данъци и др.

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

Последващи разходи

Последващите разходи свързани с дълготраен материален актив, водещи до подобряване на бъдещата икономическа изгода от актива се отчитат като увеличение на балансовата му стойност.

При подмяна на разграничима част от дълготраен материален актив подменената част се отписва, а направеният разход за подмяната или подновяването на частта се отчита като придобиване на отделен актив.

Методи на амортизация

Дружеството използва линеен метод на амортизация на дълготрайните материални активи. Полезният живот по групи активи е както следва:

- сгради – 25 г.
- машини и оборудване – 3 г.
- автомобили – 4 г.
- стопански инвентар - 7 г.
- Компютърна техника- 2 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 стойност би могла да се отличава трайно от възстановителната им стойност. Ако са налице такива индикатори, че приблизително определената възстановителна стойност е по-ниска от тяхната балансова стойност, то последната се коригира до възстановителната стойност на активите. Възстановителната стойност на дълготрайните материални активи е по-високата от двете: нетна пазарна цена или стойност в употреба. За определянето на стойността в употреба на активите бъдещите парични потоци се дисконтират до тяхната настояща стойност като се прилага дисконтов фактор преди данъци, който отразява текущите пазарни условия и оценки на времевата стойност на парите и рисковете специфични за съответния актив. Загубите от обезценка се отчитат в отчета за приходи и разходи.

2.7. Материални запаси

Материалните запаси се оценяват и представят във финансовия отчет по по-ниската от цената на придобиване и нетната реализируема стойност.

Разходите, които се извършват, за да доведат даден материален запас в неговото настоящо състояние и местонахождение се включват в себестойността (цената на придобиване). Това са всички доставни разходи – покупна цена, такси, транспортни разходи, невъзстановими данъци и др. разходи.

При употребата (продажбата) на материалните запаси се използва методът на средно-претеглената цена (себестойност).

Нетната реализируема стойност представлява приблизително определената продажна цена на даден актив в нормалния ход на стопанска дейност, намалена с приблизително определените разходи по довършването в търговски вид на този актив и приблизително определените разходи за реализация.

2.8. Търговски и други вземания

Търговските вземания се представят и отчитат по стойността на оригинално издадената фактура, намалена с размера на обезценката за несъбираеми суми.

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

2.9. Пари и парични еквиваленти

Паричните средства и еквиваленти включват касовите наличности и разплащателните сметки.

За целите на изготвянето на отчета за паричните потоци:

- паричните постъпления от клиенти и паричните плащания към доставчици са представени брутно, с включен ДДС (20%);
- платеният ДДС по покупки на дълготрайни активи се посочва като плащания към доставчици към паричните потоци от оперативна дейност, доколкото той участва и се възстановява заедно и в оперативните потоци на дружеството за съответния период.

Валутните курсове, използвани при преизчисление на паричните позиции в чуждестранна валута към 31.12.2014 г. са както следва:

- евро: BGN 1.95583:EUR 1.

2.10. Задължения към доставчици и други задължения

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

2.11. Лизинг

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 имоти, машини и оборудване под лизинг по цена на незабавна продажба или ако е по-ниска - по настоящата стойност на минималните лизингови плащания. Лизинговите плащания съдържат в определено съотношение финансовия разход (лихвата) и припадащата се част от лизинговото задължение (главница), така че да се постигне постоянен лихвен процент за оставащата неизплатена част от главницата по лизинговото задължение. Придобитите под финансов лизинг активи се амортизират на база полезен живот на актива.

Оперативен лизинг

Лизинг, при който наемодателят продължава да притежава съществената част от всички рискове и стопански изгоди от собствеността върху дадения актив се класифицира като оперативен лизинг. Плащанията/постъпленията по оперативния лизинг се признават като разходи/приходи в отчета за приходи и разходи на база линеен метод за периода на лизинга.

2.12. 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 и 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 и Закона за бюджета на НЗОК за съответната година. Вноските се разпределят между работодателя и осигуреното лице в съотношение, което се променя ежегодно и е определено в чл.6, ал.3 от Кодекса за социално осигуряване (КСО).

Общият размер на вноската за фонд "Пенсии", ДЗПО, фонд "ОЗМ", фонд "Безработица" и за здравно осигуряване през 2014 г. е 30.3 % (разпределено в съотношение работодател : осигурено лице 60:40) за работещите при условията на трета категория труд, каквито са заетите в дружеството.

В допълнение, изцяло за своя сметка работодателят прави осигурителна вноска за осигурителна вноска за фонд "ТЗПБ", която е диференцирана за различните предприятия от 0.4% до 1.1% в зависимост от икономическата дейност на предприятието.

Към дружеството няма създаден и функциониращ частен доброволен осигурителен фонд.

Освен задължителното държавно обществено осигуряване съществуват законово създадени възможности за допълнително доброволно пенсионно и здравно осигуряване в доброволен фонд.

Осигурителните и пенсионни схеми, прилагани от дружеството в качеството му на работодател, се основават на българското законодателство и са на база предварително твърдо определени вноски.

Съгласно разпоредбите на Кодекса на труда (КТ), работодателят има задължение да изплати при прекратяване на трудовия договор обезщетения за:

- неспазено предизвестие – брутното трудово възнаграждение на работника или служителя;
- поради закриване на предприятието или на част от него, съкращаване в щата, намаляване на обема на работа и спиране на работа за повече от 15 дни – брутното трудово възнаграждение на работника или служителя за времето, през което е останал без работа, но за не повече от 1 месец;
- при прекратяване на трудовия договор поради болест – брутното трудово възнаграждение за срок от два месеца, ако има най-малко 5 години трудов стаж и през последните 5 години трудов стаж не е получил обезщетение на същото основание;
- при пенсиониране – брутното трудово възнаграждение за срок от два месеца, а ако е работил при същия работодател през последните 10 години от трудовия му стаж – на обезщетение в размер на брутното му трудово възнаграждение за срок от 6 месеца;
- за неизползван платен годишен отпуск - обезщетение за съответните години за времето, което се признава за трудов стаж.

След изплащането на посочените обезщетения за работодателя не произтичат други задължения към работниците и служителите.

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) се признават в баланса за периода, в който е положен трудът за тях или са изпълнени изискванията за тяхното получаване като текущо задължение (след приспадане на всички платени вече суми и полагащи се удръжки) в размер на недисконтираната им сума и като разход в отчета за доходи. Дължимите от

дружеството вноски по социалното и здравно осигуряване се признават като текущо задължение и разход в недисконтиран размер, заедно и в периода на начисление на съответните доходи, с които те са свързани.

Към датата на годишния финансов отчет дружеството прави оценка на сумата на очакваните суми 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, в недисконтиран размер, за разходите за самите възнаграждения и разходите за вноски по задължителното обществено осигуряване, които работодателят дължи върху тези суми.

Съгласно Кодекса на труда дружеството е задължено да изплаща на лица от персонала при настъпване на пенсионна възраст обезщетение, което в зависимост от трудовия стаж в предприятието може да варира между 2 и 6 брутни месечни работни заплати към датата на прекратяване на трудовото правоотношение. По своите характеристики тези схеми представляват планове с дефинирани доходи.

Изчислението на размера на тези задължения налага участието на квалифицирани актюери, за да може да се определи тяхната сегашна стойност към датата на отчета, по която те се представят в баланса, коригирана с размера на непризнатите актюерски печалби и загуби, а респ. изменението в стойността им, вкл. признатите актюерски печалби и загуби – в отчета за доходите. Разходите за минал стаж се признават веднага в отчета за доходите.

Към датата на всеки годишен финансов отчет дружеството следва да назначи актюери, които издават доклад с техните изчисления относно дългосрочните му задължения към персонала за обезщетения при пенсиониране. За целта те прилагат кредитния метод на прогнозните единици. Сегашната стойност на задължението по дефинираните доходи се изчислява чрез дисконтиране на бъдещите парични потоци, които се очаква да бъдат изплатени в рамките на матуритета на това задължение и при използването на лихвените равнища на държавни дългосрочни облигации, деноминирани в български лева.

Актюерските печалби и загуби произтичат от промени в актюерските предположения и опита. Тези, които надвишават 10% от сегашната стойност на задължението по дефинираните доходи в края на предходната година, се признават незабавно и на 100% в отчета за доходите в периода (годината), в който възникнат.

Дружеството признава задължения към персонала по доходи при напускане преди настъпване на пенсионна възраст, когато е демонстриран обвързващ ангажимент, на база анонсиран план, да се прекрати трудовият договор със съответните лица без да има възможност да се отмени, или при формалното издаване на документите за доброволно напускане. Доходи при напускане, платими повече от 12 месеца, се дисконтират и представят в баланса по тяхната сегашна стойност.

2.13. Собствен капитал

ИТА ТРЕЙД ООД като дружество с ограничена отговорност е от категорията на капиталовите дружества, които са задължени да регистрират в търговския регистър определен минимален размер на капитал (основен капитал), който да служи като обезпечение на кредиторите на дружеството с оглед удовлетворяване на техните вземания. Съдружниците отговарят за задълженията на дружеството до размера на своето дялово участие в капитала и могат да претендират връщане на това участие само в производство по ликвидация или несъстоятелност.

2.14. Данъци върху печалбата

Текущ данък върху печалбата

Текущият данък върху печалбата е определен в съответствие с изискванията на българското данъчно законодателство – Закона за корпоративното подоходно облагане. Номиналната данъчна ставка за 2014 г. е 10%. (2013 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 разликите, породили се от признаването на актив или пасив, който към датата на стопанската операция не е повлиял върху счетоводната и данъчната печалба/(загуба).

Балансовата стойност на всички отсрочени данъчни активи се преглежда на всяка дата на финансовия отчет и се редуцират до степента, до която е вероятно те да се проявят обратно и да се генерира достатъчно облагаема печалба или проявяващи се през същия период облагаеми временни разлики, с които те да могат да бъдат приспаднати или компенсирани.

Отсрочените данъчни активи и пасиви се оценяват на база данъчните ставки, които се очаква да се прилагат за периода, през който активите ще се реализират, а пасивите ще се уредят (погасят), на база данъчните закони, които са в сила или в голяма степен на сигурност се очаква да са в сила.

Към 31.12.2014 г. отсрочените данъци върху печалбата са оценени при ставка 10% (31.12.2013 г.: 10%)

3. ПРИХОДИ ОТ ПРОДАЖБИ

Приходите от продажби са от продажби на стоки услуги и са от:

	2014 BGN '000	*2013 BGN '000*
стоки	210	394
услуги	1440	605
Общо	**1650**	**999**

Други приходи са неусвоената част от начислените гаранции, във връзка с договора с Метрополитен, в размер на 120 х.лв.и приходи от продажби на материали – 23 х.лв.

4. РАЗХОДИ ЗА МАТЕРИАЛИ

Разходите за материали включват:

	2014 BGN '000	*2013 BGN '000*
Материали вложени в услуги	498	55
Консумативи	1	1
Горива	24	23
Канцеларски материали	3	4
Общо	**526**	**83**

5. РАЗХОДИ ЗА ВЪНШНИ УСЛУГИ

Разходите за външни услуги включват:

	2014 BGN '000	*2013 BGN '000*
Застраховки	4	6
Наем и режиини	1	7
Комуникационни услуги	2	1
Суми по договори с подизпълнител	354	32
Абонамент	0	3
Одит по ИСО	5	2
Реклама	19	30
одит	4	3
Други	43	34
Поддръжка автомобили	9	2
Общо	**441**	**120**

6. РАЗХОДИ ЗА ПЕРСОНАЛА

Разходите за персонала *включват:*

	2014 *BGN '000*	*2013* *BGN '000*
Текущи възнаграждения	404	329
Вноски по социалното осигуряване	58	49
Общо	**462**	**378**

7. ДРУГИ РАЗХОДИ

Балансовата стойност на продадените активи включват отчетната стойност на продадени стоки : 139 х.лв. (31.12.2013 г.:280 х.лв.)

Другите разходи включват:

	2014 *BGN '000*	*2013* *BGN '000*
Представителни разходи	3	5
Командировки	18	24
Карти транспорт	2	1
Данък върху разходите	0	2
Други разходи	0	8
Работно облекло	6	1
Общо	**29**	**41**

8. ФИНАНСОВИ ПРИХОДИ И РАЗХОДИ

Финансовивите приходи включват приходи от лихви 31 х.лв. (за 2013- лихви 35 х.лв)

Приходи от операции с финансови активи *60 х.лв.*

Положителна разлика от валутни курсове *4х. лв.*

Общо: 95 х.лв.

	2014 *BGN '000*	*2013* *BGN '000*
Финансови разходи, по видове:		
Валутни курсови разлики		
Банкови такси и комисионни	3	1
Разходи от обезценка ФА	14	0
Общо	17	**2**

9. ДАНЪЧНО ОБЛАГАНЕ

Основните компоненти на разхода/(икономията) на данъци върху печалбата за годините, завършващи на 31 декември са:

	2014 BGN '000	*2013 BGN '000*
Отчет за приходи и разходи		
Данъчна печалба за годината по данъчна декларация	75	56
Текущ разход за данъци върху печалбата за годината	7	6
Разход за данък от вр. разлики		
Общо разход за данъци върху печалбата, отчетени в отчета за приходи и разходи	7	6
Равнение на данъчния разход за данъци върху печалбата определен спрямо счетоводния резултат		
Счетоводна печалба за годината	240	249
Данък върху счетоводна печалба	7	6
Икономия на разход от вр. разлики	11	19
Данъци върху печалбата – 10% (2013г.: 10 %)	7	6
Общо разход за данъци върху печалбата, отчетен в отчета за доходите	7	6

10. НЕТЕКУЩИ (ДЪЛГОТРАЙНИ) АКТИВИ

	Отчетна стойност на нетекущите активи				Амортизация				
	В началото на периода	На постъпилите през периода	На излезлите през периода	В края на периода	В началото на периода	Начислена през периода	Отписана през периода	В края на периода	БалансОва стойност в края на периода
	BGN'000	BGN'000	BGN'000	BGN'000	BGN'000	BGN'000	BGN'000	BGN'000	BGN'000
Нематериални активи	*11*			*11*	*4*	*5*		*9*	*2*
Концесии, патенти ,лицензии,ТМ,ПП и др	*11*			*11*	*4*	*5*		*9*	*2*
Дълготрайни материални активи	208	588		796	109 28			137	659
Земи и сгради в т.ч.:	26	-	-	26	15	1	-	16	10
- сгради	26			26	15	1		16	10
Машини, производствено оборудване и апаратура	25	4		29	9	7	-	16	13
Транспортни средства	82	567		649	55	13		68	581
Стопански инвентар	42	17		59	30	7		37	22
Предоставени аванси и ДМА									
В процес на изграждане	33	0		33					33
Общо нетекуща активи:	208	588		796	109 28			137	659
Дългосрочни финансови активи	*3*			*3*	-	-		-	*3*
Акции и дялове в предприятя от групата	3		-	3	-		-	-	3
Общо дългосрочни финансови активи:	3		-	3	-	-	-	-	3
Отсрочени данъци	0		0	0					0
Общоактиви активи:	222	588	0	810	113	33		146	664

Дълготрайни материални активи:

Към 31.12.2014 г. в баланса на Дружеството няма активи с ограничения върху правото на собственост и активи, върху които са учредени тежести.

11. ДЪЛГОСРОЧНИ ФИНАНСОВИ АКТИВИ

Дружеството притежава дялово участие в фирма ИТА ГРУП БЪЛГАРИЯ ООД - 300 дяла – 3 х. Лв.

12. МАТЕРИАЛНИ ЗАПАСИ

Материалните запаси включват материали за производство и извършване на услуги по видове и стоки са, както следва:

	31.12.2014 *BGN '000*	*31.12.2013* *BGN '000*
Комутатор	22	0
Оборудване за с-ма за влакова р.вр.	1154	0
Радиостанции	0	13
Кабели	172	32
Стоки- електротокова защита и оборудване	52	42
Общо	**1400**	**87**

13. ТЪРГОВСКИ ВЗЕМАНИЯ

	31.12.2014 *BGN '000*	*31.12.2013* *BGN '000*
Вземания от клиенти	255	77
Аванси на доставчици	67	10
Общо	**322**	**87**

Вземанията от клиенти са текущи, от страната и са деноминирани в лева.

14. ДРУГИ ВЗЕМАНИЯ

	31.12.2014 *BGN '000*	*31.12.2013* *BGN '000*
Данък за възтановяване	10	1
Надплатени заплати	0	1
Вземания по гаранции	29	2
Общо	**39**	**4**

15. ИНВЕСТИЦИИ

През 2014 година дружеството е направило инвестиции в ценни книжа в размер на 3028 х.лв.

16. ПАРИЧНИ СРЕДСТВА И ПАРИЧНИ ЕКВИВАЛЕНТИ

	31.12.2014 *BGN '000*	*31.12.2013* *BGN '000*
Разплащателни сметки	1291	434
Парични средства в каса	5	4
Депозит	0	4884
Общо	**1296**	**5322**

Наличните към 31.12.2014 г. парични средства са по сметки на дружеството в ТБ Уникредит Булбанк АД.и Райфайзен Банк АД

17. РАЗХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ

Предплатените разходи включват:

	31.12.2014	*31.12.2013*
	BGN '000	*BGN '000*
Предплатен наем	*308*	*0*
Членски внос	*1*	*0*
Застраховки	3	2
Общо	**312**	**2**

18. СОБСТВЕН КАПИТАЛ

Основен капитал

Към 31.12.2014 г. регистрираният дружествен капитал на ИТА ТРЕЙД ООД възлиза на 5 хил. лв., разпределен в 500 дяла с номинална стойност 10 лв. всеки.

Дяловете са разпределени между съдружниците, както следва:

- Пламен Василев Стаменов - 150 дяла
- Емил Василев Ботушаров - 150 дяла
- Томас Зеебахер - 150 дяла
- ИТА ИНЖЕНЕРИНГ ООД- 50 дяла

Другите резерви в размер на 7 х.лв са средства заделени от печалбата от 2000 година.

19. НАЧИСЛЕНИ ПРОВИЗИИ

Съгласно договор с Метрополитен, дружеството има задължение за гаранционно поддържане на оборудване. През 2012 година са начислени провизии в размер на 312 х.лв. През 2014 година не са изразходвани суми и гаранционното обслужване приключва през 2014 г..

20. ЗАДЪЛЖЕНИЯ КЪМ ДОСТАВЧИЦИ И КЛИЕНТИ

Задълженията към доставчици са левови, безлихвени, текущи, към доставчици в страната. Същите са свързани с извършени услуги. Предоставените аванси са свързани с дългосрочен договор за проектиране, изграждане и подръжка на метростанции.

	31.12.2014 BGN '000	*31.12.2013 BGN '000*
Задължения към доставчици	1474	4
Предоставени аванси от клиенти	584	243
Общо	**2058**	**247**

21. ДРУГИ И ДАНЪЧНИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ

	31.12.2014 BGN '000	*31.12.2013 BGN '000*
Задължения по разчети с ДДС	0	82
Задължения по разчети с данък върху разходите	-	2
Задължения по данък печалба	3	1
Общо	**3**	**85**

Данъчните задължения на дружеството са текущи.

До датата на изготвяне на отчета в дружеството са извършени ревизии и проверки, както следва:

- по ДДС – до 30.11.2003, ревизионен акт 1551-0/18.03.2004
- пълна данъчна ревизия – до 31.12.2002,
- ревизионен акт 1551-0/18.03.2004
- Национален осигурителен институт – няма.

През 2014 година в дружеството не са извършвани данъчни ревизии и проверки.

22. СДЕЛКИ СЪС СВЪРЗАНИ ЛИЦА

Данни за отношенията за свързаност:

Свързано лице	**Вид свързаност**	**Период на свързаност**
Пламен Василев Стаменов	Управител на ИТА ИНЖЕНЕРИНГ ООД	2014 г. и 2013 г.
ИТА ИНЖЕНЕРИНГ ООД	Съдружие	2014 г. и 2013 г.

През 2014 година дружеството е осъществявало сделки със свързани лица в рамките на пазарните условия.

Размерът на възнагражденията на административния и управленския персонал във връзка с функциите им е както следва: 77 х.лв.(2013 г.:71 х.лв.) възнаграждението на регистрирания одитор е в размер на 4 х.лв..

23. УПРАВЛЕНИЕ НА ФИНАНСОВИЯ РИСК

В хода на обичайната си дейност дружеството може да бъде изложено на различни финансови рискове, най-важните от които са: валутен риск, кредитен риск и ликвиден риск. Затова общото управление на риска е фокусирано върху прогнозиране на резултатите от определени области на финансовите пазари за постигане на минимизиране на потенциалните отрицателни ефекти, които биха могли да се отразят върху финансовите резултати. Финансовите рискове текущо се идентифицират, измерват и наблюдават с помощта на различни контролни механизми, за да се определят адекватни цени на стоките услугите, предоставяни от дружеството, да се оценят адекватно формите на поддържане на свободните ликвидни средства, без да се допуска неоправдана концентрация на даден риск.

По-долу са описани различните видове рискове, на които е изложено дружеството при осъществяване на търговските му операции, както и възприетият подход при управлението на тези рискове.

Валутен риск

Дружеството не е изложено на значителен валутен риск, защото почти всички негови операции и сделки са деноминирани в български лева и/или в евро. То поддържа минимална валутна експозиция, деноминирана в различна чуждестранна валута от националната валута и еврото.

Кредитен риск

Финансовите активи, които потенциално излагат дружеството на кредитен риск, са предимно вземания по продажби. Дружеството е изложено на кредитен риск, в случай че клиентите не изплатят своите задължения. Политиката на дружеството в тази област е насочена към осъществяване на продажби на стоки и услуги на клиенти с подходяща кредитна репутация.

Ликвиден риск

Ликвидният риск се изразява в негативната ситуация дружеството да не бъде в състояние да посрещне безусловно всички свои задължения съгласно техния падеж. То провежда консервативна политика по управление на ликвидността, чрез която постоянно поддържа оптимален ликвиден запас парични средства, добра способност на финансиране на стопанската си дейност, включително чрез осигуряване и поддържане на адекватни кредитни ресурси и улеснения, постоянно контролно наблюдение на фактическите и прогнозни парични потоци по периоди напред и поддържане на равновесие между матуритетните граници на активите и пасивите на дружеството.

Риск на лихвоносни парични потоци

Основните лихвоносни активи на дружеството са паричните средства и еквиваленти. Основните лихвоносни пасиви са задълженията по финансов лизинг. Текущият контрол за лихвоносните активи се изпълнява от управителите на дружеството чрез анализ на лихвените равнища по разплащателните сметки и договаряне на нови лихвени проценти, в зависимост от пазарните промени. По отношение на паричните средства се следят приходите от лихви и пазарните лихвени нива. Дружеството не е изложено на риск от промени на лихвените равнища по отношение на договорите за финансов лизинг, защото същите са сключени при плаваща лихва, която се актуализира в края на всяко тримесечие.

24. УСЛОВНИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ И АНГАЖИМЕНТИ

Финансови и оперативни лизинги

Дружеството няма закупени активи чрез финансов лизинг.

Дружеството не разполага с информация за пазарната цена на наетите активи.

25 . СЪБИТИЯ СЛЕД ДАТАТА НА БАЛАНСА

Дивиденти – *към датата на изготвяне на отчета дружеството не е разпределяло дивиденти*

МИЛКА САРАФОВА - РЕГИСТРИРАН ОДИТОР

МИЛКА САРАФОВА
Ул.Еделвайс №32
1393 с.Иваняне
Р България
Т +359 (2) 9200866
F +359 (2) 9200866

ДОКЛАД НА НЕЗАВИСИМИЯ ОДИТОР

ДО СЪДРУЖНИЦИТЕ НА ИТА ТРЕЙД ООД

Доклад върху финансовия отчет

Ние извършихме одит на приложения индивидуален финансов отчет на „ИТА ТРЕЙД" ООД, към 31.12.2014 година, включващ индивидуален Баланс към 31 декември 2014 година, индивидуален Отчет за приходите и разходите, индивидуален отчет за промените в собствения капитал и индивидуален отчет за паричните потоци за годината, завършваща на тази дата, както и обобщеното оповестяване на съществените счетоводни политики и другата пояснителна информация.

Отговорност на ръководството за финансовия отчет

Ръководството е отговорно за изготвянето и достоверното представяне на този индивидуален финансов отчет, в съответствие с Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия приети в България, и за такава система за вътрешен контрол, каквато ръководството определи като необходима за изготвянето на индивидуален финансов отчет, който да не съдържа съществени отклонения, независимо дали те се дължат на измама или грешка.

Отговорност на одитора

Нашата отговорност се свежда до изразяване на одиторско мнение върху този индивидуален финансов отчет, основаващо се на извършения от нас одит. Нашият одит бе проведен в съответствие с Международните одиторски стандарти. Тези стандарти налагат спазване на етичните изисквания, както и одитът да бъде планиран и проведен така, че ние да се убедим в разумна степен на сигурност доколко индивидуалният финансов отчет не съдържа съществени отклонения.

Одитът включва изпълнението на процедури с цел получаване на одиторски доказателства относно сумите и оповестяванията, представени в индивидуалния финансов отчет. Избраните процедури зависят от преценката на одитора, включително оценката на рисковете от съществени отклонения в индивидуалния финансов отчет, независимо дали те се дължат на измама или на грешка. При извършването на тези оценки на риска одиторът взема под внимание системата за вътрешен контрол, свързана с изготвянето, от страна на предприятието, на индивидуален финансов отчет, който дава вярна и честна представа, за да разработи одиторски процедури, които са подходящи при тези обстоятелства, но не с цел изразяване на мнение относно ефективността на системата за вътрешен контрол на

предприятието. Одитът също така включва оценка на уместността на прилаганите счетоводни политики и разумността на приблизителните счетоводни оценки, направени от ръководството, както и оценка на цялостното представяне в индивидуалния финансов отчет.

Считаме, че извършеният от нас одит предоставя достатъчна и подходяща база за изразеното от нас одиторско мнение.

Одиторско мнение

По наше мнение, индивидуалният финансов отчет дава вярна и честна представа за финансовото състояние на "ИТА ТРЕЙД" ООД към 31 декември 2014 година, както и за неговите финансови резултати от дейността, и паричните му потоци за годината, приключваща на тази дата, в съответствие с Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия приети в България.

Доклад върху други правни и регулаторни изисквания

Съгласно изискванията на чл. 38 ал.4 от Закона за счетоводството, ние се запознахме със съдържанието на приложения годишен доклад за дейността за 2014 година.

По наше мнение, представеният от ръководството годишен доклад за дейността е в съответствие с индивидуалния финансов отчет за годината, приключваща на 31 декември 2014 г.

0531 Милка Сарафова Регистриран одитор

Милка Сарафова
Регистриран одитор

21.03.2015
гр. София
адрес на одитора:
с.Иваняне, п.к.1393
ул. Еделвайс № 32

ВЯРНО С ОРИГИНАЛА

ИТА ТРЕЙД ООД СОФИЯ

ИТА ТРЕЙД ООД

Адрес: ГР.СОФИЯ, БУЛ. ВИТОША 176
Булстат: 831358544

ОТЧЕТ ЗА УПРАВЛЕНИЕТО

"ИТА ТРЕЙД ООД е дружество с ограничена отговорност вписано в Търговския регистър на СГС с фирмено дело №33699/1992 г.,със седалище и адрес на управление гр. София, община Триадица с основен предмет на дейност през 2014 год., доставка и монтаж на специални слаботокови системи и търговия със стоки ,

Дружеството е регистрирано с капитал в размер на 5000лв.,/ пет хиляди / лева, разпределен в 500 дяла по 10 лева/десет / лева. През годината няма извършени промени в размера на капитала.

Дружеството се управлява и представлява от Емил Василев Ботушаров. През годината не са направени промени в органите на управление на дружеството.

В структурно отношение дружеството няма разкрити клонове в страната и чужбина.

През отчетната 2014 год. усилията на ръководството, бяха насочени изцяло към сключване на нови договори и подобряване на качеството на работа. За 2014 г. дружеството е реализирало 222 хил.. лева нетна печалба от дейността си след облагане с данъците. Видовете приходи от дейността са изложени в следната таблица:

1. Приходи от продажба на стоки 210 хил.лв
2. Приходи от продажба на услуги 1440 хил.лв
3. Други приходи 143 хил.лв

Разходите на дружеството (без финансовите разходи) включват:

1. Разходи за дейността:
   - за материали: 526 хил.лв
   - за външни услуги: 441 хил.лв
   - за амортизации: 33 хил.лв
   - за осигуровки 58 хил.лв
   - за заплати 404 хил.лв
   - за други разходи 168 хил.лв
2. Корективни пера: 139 хил.лв

Финансовите приходи и разходи включват:

1. Приходи от лихви 31 хил.лв
2. Приходи от операции с ФА 60 хил.лв

3. Разходи за лихви - хил.лв
4. Други финансови разходи 2 хил.лв
5.Валутни курсови разлики 1 хил.лв

Финансовият резултат от дейността без влиянието на извънредните пера е 241 хил.лв

Разходите за данъци включват:

1. Корпоративен данък за периода: 7 хил.лв

За по-доброто разбиране на имущественото и финансово състояние на дружеството и резултатите от дейността, могат да бъдат изчислени следните финансови показатели:

1. Коефициент за финансова автономност 2014 2.4243 2013 11.358

2. Коефициент за финансова задлъжнялост: 2014 0.4124 2013 0.088

3. Коефициент на рентабилност на база собствен капитал: 2014 0.0444 2013 0.043

4. Коефициент на рентабилност на база приходи: 2014 0.1238 2013 0.196

1

5. Коефициент на рентабилност на база разходи: 2014 0.1361 2013 0.241

6. Коефициент на рентабилност на база активи: 2014 0.0314 2013 0.040

7. Ефективност на база приходи 2014 0.9090 2013 0.612

8. Ефективност на база разходи 2014 1.1 2013 1.231

9. Коефициент на абсолютна ликвидност 2014 0.6285 2013 15.886

10.Коефициент на бърза ликвидност 2014 2.2720 2013 16.158

11.Коефициент на ликвидност 2014 2.9510 2013 16.418

За периода от датата на ГФО до датата на настоящия доклад са настъпили следните важни събития:

- значима промяна в пазарните условия;

Основните рискове, на които е изложена дейността включват:

- кредитен риск (ако има много големи вземания. Това е рискът, че отсрещната страна няма да изпълни задълженията си по погасяване на лихва и/или главница)

- ценови риск (риск от промяна в пазарните цени, което ще доведе до евентуални загуби за предприятието)

Основната цел на ИТА ТРЕЙД ООД през следващата година е да запази пазарните си позиции ,запазване на работните места , да направи допълнителни инвестиции в ДМА, да заеме по-голям дял на пазара и да осигури по-добри условия за работа и развитие на персонала.

Дата:09.03.2015

Управител : .....
/Емил Богушаров/

ОРИГИНАЛА