

АСТРЕЯ-ЕНЕРДЖИ ООД

Гр. Пловдив, бул. Дунав №95

ГОДИШЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ

към 31.12.2015 г. година

АСТРЕЯ-ЕНЕРДЖИ ООД
Съставител (предприятие)

Гр. Пловдив, бул. Дунав №95
Град, (село) ул.

Приложение № 1 към СС1
БУЛСТАТ 160102338

Вид дейност

БАЛАНС
на АСТРЕЯ-ЕНЕРДЖИ ООД
към 31.12.2015 г. година

АКТИВ		
Раздели, групи, статии	Сума (хил. лева)	
	текуща година	предходна година
а	1	2
А. Записан, но невнесен капитал		
Б. Нетекущи (дълготрайни) активи		
<i>I. Нематериални активи</i>		
Продукти от развойна дейност		
Концесии, патенти, лицензи, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи		
Търговска репутация		
Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане		
<i>Общо за група I:</i>		
<i>II. Дълготрайни материални активи</i>		
Земни и сгради, включително ограничени вещни права в т.ч.		
- земи		
- сгради		
Машини, производствено оборудване и апаратура		
Съоръжения и други	2	2
Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане		
<i>Общо за група II:</i>	2	2
<i>III. Дългосрочни финансови активи</i>		
Акции и дялове в предприятия от група		
Предоставени заеми на предприятия от група		
Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия		
Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия		
Дългосрочни инвестиции, включително инвестиционни имоти		
Други заеми		
Изкупени собствени акции		
- номинална стойност на изкупени собствени акции		
<i>Общо за група III:</i>		
<i>IV. Отсрочени данъци:</i>		
Общо за раздел "Б":	2	2
В. Текущи (краткотрайни) активи		
<i>I. Материални запаси</i>		
Суровини и материали		
Незавършено производство		
Продукция и стоки, в т.ч.		
- продукция		
- стоки		
Предоставени аванси		
<i>Общо за група I:</i>		
<i>II. Вземания</i>		
Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.		
- над 1 година		
Вземания от предприятия от група в т.ч.		
- над 1 година		
Вземания свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.		
- над 1 година		
Други вземания, в т.ч.	5	5
- над 1 година		
<i>Общо за група II:</i>	5	5
<i>III. Инвестиции</i>		
Акции и дялове в предприятия от група		
Изкупени собствени акции		
- номинална стойност на изкупени собствени акции		
Други инвестиции		
<i>Общо за група III:</i>		
<i>IV. Парични средства, в т.ч.</i>		
- в брой - (включително в подотчетни лица)	78	78
- в безсрочни сметки (депозити)	26	26
<i>Общо за група IV:</i>	104	104
Общо за раздел "В":	109	109
Г. Разходи за бъдещи периоди		
Сума на актива (А+Б+В+Г)	111	111
Д. Условни активи		

БАЛАНС
на АСТРЕЯ-ЕНЕРДЖИ ООД
към 31.12.2015 г. година

ПАСИВ		
Раздели, групи, статии	Сума (хил. лева)	
	текуща година	предходна година
а	1	2
А. Собствен капитал		
I. Записан капитал	5	5
II. Премии от емисии		
III. Резерв от последващи оценки		
IV. Резерви		
Законови резерви		
Резерв, свързан с изкупени собствени акции		
Резерв, съгласно учредителен акт		
Други резерви	2	2
Общо за група IV:	2	2
V. Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т.ч.	57	57
- неразпределена печалба	57	57
- непокрита загуба		
Общо за група V:	57	57
VI. Текуща печалба (загуба)		
Общо за раздел "А":	64	64
Б. Провизии и сходни задължения		
Провизии за пенсии и други подобни задължения		
Провизии за данъци, в т.ч.		
- отсрочени данъци		
Други провизии и сходни задължения		
Общо за раздел "Б":		
В. Задължения		
Облигационни заеми /без конвертируемите/, в т.ч.		
- до 1 година		
- над 1 година		
Конвертируеми облигационни заеми, в т.ч.		
- до 1 година		
- над 1 година		
Задължения към финансови предприятия, в т.ч.		
- до 1 година		
- над 1 година		
Получени аванси, в т.ч.		
- до 1 година		
- над 1 година		
Задължения към доставчици, в т.ч.	40	40
- до 1 година	40	40
- над 1 година		
Задължения по полици, в т.ч.		
- до 1 година		
- над 1 година		
Задължения към предприятия от група, в т.ч.		
- до 1 година		
- над 1 година		
Задължения, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.		
- до 1 година		
- над 1 година		
- Към персонала в т.ч.		
-- до 1 година		
-- над 1 година		
- Осигурителни задължения, в т.ч.	2	2
-- до 1 година	2	2
-- над 1 година		
- Данъчни задължения, в т.ч.	5	5
-- до 1 година	5	5
-- над 1 година		
- Други /необхванати в горните три пера/ задължения, в т.ч.		
-- до 1 година		
-- над 1 година		
Общо за раздел "В", в т.ч.:	47	47
- до 1 година	47	47
- над 1 година		
Г. Финансирания и приходи за бъдещи периоди, в т.ч.		
- финансирания		
- приходи за бъдещи периоди		
Сума на пасива (А+Б+В+Г)	111	111
Д. Условни пасиви		

Дата на съставяне: 20.03.2016 г.

Ръководител:
Христо Николов Митовски

Съставител:
Мария Петрова Тоцева

Заверил съгласно доклад от: 00.1.1900
Регистриран одитор:

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ
на АСТРЕЯ-ЕНЕРДЖИ ООД
за 2015 година

Наименование на приходите и разходите	Сума (хил. лева)	
	текуща година	предходна година
а	1	2
Б. Приходи		
<i>I. Нетни приходи от продажби на:</i>		
1. Нетни приходи от продажби, в т.ч.		
а) продукция		
б) стоки		
в) услуги		
2. Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство		
3. Разходи за придобиване на активи по стопански начин		
4. Други приходи, в т.ч.		
- приходи от финансираня		
<i>Общо приходи от оперативна дейност (1+2+3+4)</i>		
<i>II. Финансови приходи</i>		
5. Приходи от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.		
- приходи от участия в предприятия от група		
6. Приходи от други инвестиции и заеми, признати като нетекущи (дългосрочни) активи, в т.ч.		
- приходи от предприятия от група		
7. Други лихви и финансови приходи, в т.ч.		
а) приходи от предприятия от група		
б) положителни разлики от операции с финансови активи		
в) положителни разлики от промяна на валутни курсове		
<i>Общо финансови приходи (5+6+7)</i>		
8. Загуба от обичайна дейност		
9. Извънредни приходи		
<i>Общо приходи (1+2+3+4+5+6+7+9)</i>		
10. Счетоводна загуба (общо приходи - общо разходи)		
11. Загуба (10+ред 11 и 12 от раздел А)		
Всичко (Общо приходи + 11)		

Наименование на приходите и разходите	Сума (хил. лева)	
	текуща година	предходна година
а	1	2
А. Разходи		
<i>I. Разходи за оперативна дейност</i>		
1. Намаление на запасите от продукция и незавършено производство		
2. Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т.ч.		
а) суровини и материали		
б) външни услуги		
3. Разходи за персонала, в т.ч.		
а) разходи за възнаграждения		
б) разходи за осигуровки, в т.ч.		
- осигуровки, свързани с пенсии		
4. Разходи за амортизация и обезценка, в т.ч.		
а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.		
- разходи за амортизация		
- разходи от обезценка		
б) разходи от обезценка на текущи (краткотрайни) активи		
5. Други разходи, в т.ч.		
а) балансова стойност на продадените активи		
б) провизии		
<i>Общо разходи за оперативна дейност (1+2+3+4+5)</i>		
<i>II. Финансови разходи</i>		
6. Разходи от обезценка на финансови активи, включително инвестициите, признати като текущи (краткотрайни) активи, в т.ч.		
- отрицателни разлики от промяна на валутни курсове		
7. Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч.		
а) разходи, свързани с предприятия от група		
б) отрицателни разлики от операции с финансови активи		
<i>Общо финансови разходи (6+7)</i>		
8. Печалба от обичайна дейност		
9. Извънредни разходи		
<i>Общо разходи (1+2+3+4+5+6+7+9)</i>		
10. Счетоводна печалба (общо приходи - общо разходи)		
11. Разходи за данъци от печалбата		
12. Други данъци, алтернативни на корпоративния данък		
13. Печалба (10-11-12)		
Всичко (Общо разходи +11+12+13)		

Дата на съставяне: 20.03.2016 г.

Ръководител

Христос Николов Митовски

Съставител:

Мария Петрова Тотчева

Заверил съгласно доклад от:
Регистриран одитор:

Гр. Пловдив, бул. Дунав №95

Град, (село) ул.

Вид дейност

ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

на АСТРЕЯ-ЕНЕРДЖИ ООД

за 2015 година

Показатели	Записан капитал	Премии от емисии	Резерв от последващи оценки	Резерви				Финансов резултат от минали години		Текуща печалба/загуба	Общо собствен капитал
				Законови	Резерв, свързан с изкупени собствени акции	Резерв, съгласно учредителен акт	Други резерви	Неразпределена печалба	Непокрита загуба		
а	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1. Салдо в началото на отчетния период	5						2	57			64
2. Промени в счетоводната политика											
3. Грешки											
4. Салдо след промени в счетоводната политика и грешки	5						2	57			64
5. Изменения за сметка на собствениците, в т.ч.											
- увеличение											
- намаление											
6. Финансов резултат за текущия период											
7. Разпределения на печалбата, в т.ч.											
- за дивиденди											
8. Покриване на загуба											
9. Последващи оценки на активи и пасиви											
- увеличение											
- намаление											
10. Други изменения в собствения капитал											
11. Салдо към края на отчетния период	5						2	57			64
12. Промени от преводи на годишни финансови отчети на предприятия в чужбина											
13. Собствен капитал към края на отчетния период (11±12)	5						2	57			64

СС 1 т. 22.4. "Увеличението на неразпределената печалба в резултат на отписване на резерв от последващи оценки на активите и пасивите се посочва в статия "Други изменения в собствения капитал".

Дата на съставяне: 20.03.2016 г.

Съставител:

Мария Петрова Тошчава

Ръководител:

Христо Николов Митовски

Заверил съгласно доклад от:

Регистриран одитор:

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ
на АСТРЕЯ-ЕНЕРДЖИ ООД
за 2015 година

(хил. лева)

Наименование на паричните потоци	Текущ период			Предходен период		
	постъпления	плащания	нетен поток	постъпления	плащания	нетен поток
а	1	2	3	4	5	6
А. Парични потоци от основна дейност						
Парични потоци, свързани с търговски контрагенти			0			0
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи, държани за търговски цели			0			0
Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения			0			0
Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденди и други подобни			0			0
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики			0			0
Платени и възстановени данъци от печалбата			0			0
Плащания при разпределения на печалби			0			0
Други парични потоци от основна дейност			0			0
Всичко парични потоци от основна дейност (А)			0			0
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност						
Парични потоци, свързани с дълготрайни активи			0			0
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи			0			0
Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденди и други подобни			0			0
Парични потоци от бизнескомбинации - придобивания			0			0
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики			0			0
Други парични потоци от инвестиционна дейност			0			0
Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б)			0			0
В. Парични потоци от финансова дейност						
Парични потоци от емитиране и обратно придобиване на ценни книжа			0			0
Парични потоци от допълнителни вноски и връщането им на собствениците			0			0
Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми			0			0
Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденди и други подобни			0			0
Плащания на задължения по лизингови договори			0			0
Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики			0			0
Други парични потоци от финансова дейност			0			0
Всичко парични потоци от финансова дейност (В)			0			0
Г. Изменение на паричните средства през периода (А + Б + В)			0			0
Д. Парични средства в началото на периода			104			
Е. Парични средства в края на периода			104			104
в т.ч. в подотчетни лица						

Дата на съставяне: 20.03.2016 г.

Съставител:

Мария Петрова Гошева

Заверил съгласно доклад от: 00.1.1900

Ръководител:

Христове, Николай Митовски

Регистриран одитор:

Справка за нетекучите (дълготрайните) активи
на АСТРЕЯ-ЕНЕРГИИ ООД
към 31.12.2015 г. година

Балансова стойност в края на периода (7-14)

15

Амортизация

14

Последваща оценка

13

Преоценена стойност в края на периода (11+12-13)

12

В края на периода (8+9-10)

11

Отписана през периода

10

Начислена през периода

9

В началото на периода

8

Преоценена стойност (4+5-6)

7

Последваща оценка

6

Намаление

5

Увеличение

4

В края на периода (1+2-3)

3

на излезли през периода

2

В началото на периода

1

Отчетна стойност на нетекучите (дълготрайните) активи

0

Показатели

а

1. Нематериални активи

1

1. Продукти от развойна дейност

2

2. Концесии, патенти, лицензи, търговски марки, програмни продукти, и други подобни права и активи

3

3. Търговска репутация

4

4. Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане

5

Общо за група I

6

II. Дълготрайни материални активи

7

1. Земи и сгради, включително права в т.ч.

8

- земи

9

- сгради

10

2. Машины, производствено оборудване и апаратура

11

3. Съоръжения и други

12

4. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане

13

Общо за група II

14

III. Дългосрочни финансови активи

15

1. Акции и дялове в предприятия от група

16

2. Предоставени заеми на предприятия от група

17

3. Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия

18

4. Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия

19

5. Дългосрочни инвестиции, вкл. инвестиционни имоти

20

6. Други заеми

21

7. Изкупени собствени акции

22

Общо за група III

23

IV. Отсрочени данъци

24

Общо нетекучи (дълготрайни) активи (I+II+III+IV)

25

000

1000

Дата на съставяне: 20.03.2016 г.

Съставител:

Мария Гасцова Тошева

Ръководител:

Христоос Николов Минтовски

Заверил съгласно доклад от:

Регистриран одитор:

**ПОЯСНИТЕЛНИ СВЕДЕНИЯ
ЗА ОПОВЕСТЯВАНЕ НА СЧЕТОВОДНАТА ПОЛИТИКА
КЪМ 31.12.2015 год.**

1. Правен статут

"Астрей - Енерджи" ООД, със седалище и адрес на управление: град Пловдив, бул. Дунав №95, ет.1, ап.2, вписано в търговския регистър при Агенция по вписванията, ЕИК 160102338, представлявано от Юри Йовчев Хаджиев, ЕГН 6106016101 и Христос Николов Митовски, ЕГН 6405175007, регистрирано по ЗДДС, считано от 14.06.2007 г. Дружеството има предмет на дейност – Консултанска дейност (код по КИД 2008 - 7022).

2. Счетоводна политика

2.1. Общи положения

Дружеството организира и осъществява текущото счетоводно отчитане и изготвя финансовите си отчети в съответствие с изискванията на българското търговско, данъчно и счетоводно законодателство. "Астрей-Енерджи" ООД прилага двустранна форма на счетоводно записване на стопанските операции. Съставен е индивидуален сметкоплан на предприятието.

Обработката на счетоводната информация е автоматизирана. Заведени са задължителните регистри – Дневник за покупките и Дневник за продажбите, в съответствие с изискванията на ППЗДДС. Доставка са документирани с издадени от дружеството фактури съдържащи реквизитите посочени в ЗС и ППЗДДС. Заведени са счетоводните регистри за синтетично и аналитично отчитане на резултатите, в изпълнение на разпоредбите на ЗС, ППЗДДС и указанията към смет. Сметка 453 от Националния сметкоплан.

Годишният финансов отчет на предприятието за 2015 г. е изготвен в съответствие с изискванията на всички Национални счетоводни стандарти за финансови отчети на малките и средни предприятия, които са приложими за 2015 г., в това число и към датата на баланса-31.12.2015 г.

Настоящият годишен финансов отчет е изготвен при спазване на принципите на текущо начисляване, предимство на съдържанието пред формата, съпоставимост на приходите и разходите, постоянство и предпазливост.

При първоначалното оценяване на активите и пасивите е прилагана историческа цена. Последващо оценяване на активите и пасивите е извършвано в съответствие с изискванията на счетоводните стандарти. Всички данни за 2014 г. и 2015 г. са представени в настоящият финансов отчет в хил. лв .

2.2 Сравнителни данни

Перата в баланса, в отчета за приходи и разходи и в отчета за паричния поток представен за финансовата година 2015 г. са съпоставими с данните за 2014 год.

2.3 Дефиниция и оценка на елементите на счетоводния баланс

2.3.1 Дълготрайни активи

Първоначалната оценка на Дълготрайните материални и нематериални активи се извършва по цена на придобиване образувана от покупната им стойност и допълнителни разходи извършени по придобиването им. При последваща оценка на Дълготрайните материални активи се прилага препоръчителният подход. В предприятието е възприета като стойностен праг на същественост при отчитане на ДМА сумата от 700 лв.

Не е извършвана преоценка на ДМА и не е формиран преоценъчен резерв към 31.12.2015 г. През 2015 г. не е осъществена продажба на ДМА и не е отписван ДМА от данъчния и счетоводния амортизационен план. Методът за амортизация на амортизируемите активи през 2015 г. е линеен. Амортизационните норми допустими за данъчни цели са посочени в данъчния амортизационен план и съвпадат със счетоводните такива. Последващите разходи за ДМА, които отговарят на изискванията за подобрения са отразявани, като балансовата стойност на съответния актив е увеличена със сумата на направените последващи разходи, при спазване изискванията на НСФОМСП.

2.3.2. Материалните запаси се оценяват при тяхното потребление по метода на средно претеглената стойност, съгласно СС2. Заприхождаването на закупените количества стоки и материали се извършва ежедневно. Същите, при тяхното потребление се оценяват по среднопретеглена цена и се осчетоводяват в намаление на приходите от продажби/ сч.с/ки 701 и 702/.

2.3.3. Вземанията и задълженията посочени в баланса на предприятието са оценени по тяхната номинална стойност.

2.3.4 Паричните средства са само в български лева и към 31.12.2015 г. са налични в касата и разплащателната сметка.

2.4. Приходи и разходи. Финансов резултат.

Приходите и разходите се отчитат в съответствие с принципа на текущото начисляване.

През 2015 г. дружеството не е осъществявало дейност.

27.01.2016 г.

Управител:.....

/Х. Митовски/