ЕКО ЦЕМ ООД
Годишен финансов отчет
31 декември 2016г.

Съдържание

	Страница
Баланс	1
Отчет за приходите и разходите	2
Приложение към финансовия отчет	3-7

БАЛАНС

на Еко Цем ООД, гр.София, бул. "Арсеналски" №11, ет. 5, офис 7, ЕИК 201992063

към 31.12.2016 г.

АКТИВ

РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Текуща година	Предходна година
	сума (в хил.лв.)	
	1	1
А. Нетекущи (дълготрайни) активи		
I. Нематериални активи		
1. Търговски марки	4	-
Общо за група I:	4	-
II. Материални активи		
1. Машини, производствено оборудване	3	4
Общо за група II:	3	4
Общо за раздел А:	7	4
Б. Текущи (краткотрайни) активи		
I. Материални запаси		
1. Суровини и материали	90	78
2. Продукция и стоки, в т. ч.:	91	19
продукция	*8*	*11*
стоки	*83*	*8*
Общо за група I:	181	97
II. Вземания		
1. Вземания от клиенти и доставчици:	584	229
2. Вземания от предприятията от групата:	43	75
3. Други вземания:	46	34
Общо за група II:	673	338
III. Парични средства, в т. ч.:	161	20
- в брой	*88*	
- разплащателни сметки	*73*	*20*
Общо за група III:	161	20
Общо за раздел Б:	1 015	455
СУМА НА АКТИВА (А+Б)	1 022	459

ПАСИВ

РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Текуща година	Предходна година
	сума (в хил.лв.)	
	1	1
А. Собствен капитал		
I. Записан капитал	1	1
II. Текуща печалба (загуба)	405	116
Общо за раздел А:	406	117
Б. Задължения		
1. Задължения към финансови предприятия	150	-
до 1 година	150	-
2. Задължения към доставчици, в т. ч.:	191	116
до 1 година	*191*	*116*
3. Задължения към предприятия от групата	253	65
4. Други задължения, в. т. ч.:	22	161
до 1 година	*22*	*161*
към персонала, в т. ч.:	15	5
до 1 година	*15*	*5*
осигурителни в т.ч.:	4	1
до 1 година	*4*	*1*
- данъчни задължения, в т. ч.:	2	1
до 1 година	*2*	*1*
Общо за раздел Б, в т. ч.:	616	342
до 1 година	*616*	*342*
СУМА НА ПАСИВА (А+Б)	1 022	459

Дата на съставяне:
01.03.2017 г.

Съставител:
Вера Петрова

Ръководител:
Пламен Илиев Петров

ЕКО ЦЕМ ООД

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

на Еко Цем ООД, гр.София, бул. Арсеналски 011, ет. 5, офис 7, ЕИК 201992063

за 2016 г.

НАИМЕНОВАНИЕ НА РАЗХОДИТЕ	Сума (хил.лв.) Текуща година	Предходна година
а	1	1
А. **Разходи**		
1. Намаление н запасите от продукция	2	-
2. Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т. ч.:	2 249	1 560
а) суровини и материали	*1 715*	*1 346*
б) външни услуги	*534*	*214*
3. Разходи за персонала, в т. ч.:	145	61
а) разходи за възнаграждения	*123*	*52*
б) разходи за осигуровки, в т. ч.:	*22*	*9*
4. Разходи за амортизация	2	1
5 Други разходи, в т. ч.:	8 722	4 805
а) балансова стойност на продадените активи	*8 689*	*4 789*
Общо разходи за оперативна дейност (1+2+3+4+5)	**11 120**	**6 427**
6. Разходи от обезценка на финансови активи, включително инвестициите, признати като текущи (краткосрочни)	5	2
- отрицателни разлики от промяна на валутни курсове	*5*	*2*
7 Разходи за лихви и други финансови	44	27
Разходи, свързани с предприятия от групата	17	27
Общо финансови разходи (6+7)	**49**	**29**
8. Печалба от обичайна дейност	454	129
Общо разходи (1+2+3+4+5+6+7)	**11 169**	**6 456**
9. Счетоводна печалба (общо приходи-общо разходи)	454	129
10. Разходи за данъци от печалбата	49	13
11. Печалба (9-10)	405	116
Всичко (Общо разходи+10+11)	**11 623**	**6 585**

НАИМЕНОВАНИЕ НА ПРИХОДИТЕ	Сума (хил.лв.) Текуща година	Предходна година
а	1	1
А. Приходи		
1. Нетни приходи от продажби, в т. ч.:	11 620	6 560
а) стоки	*1 870*	*5 116*
б) продукция	*9 739*	*1 442*
в) услуги	*11*	*2*
2. Увеличение на запасите от продукция	-	6
3. Други приходи, в т. ч.:	2	18
Общо приходи от оперативна дейност (1+2+3)	**11 622**	**6 584**
4. Финансови приходи	1	1
а) Други лихви и финансови приходи	*1*	*1*
Общо приходи (1+2+3+4)	**11 623**	**6 585**
Всичко (Общо приходи)	**11 623**	**6 585**

Дата на съставяне:
01.03.2017 г.

Съставител: Вера Петрова

Ръководител: Пламен Илчев Петров

ЕКО ЦЕМ ООД София

Приложение към годишния финансов отчет на Еко Цем ООД за годината, приключваща на 31 декември 2016 г.

1 Учредяване и регистрация

Дружество Еко Цем ООД , с ЕИК: 201992063 е вписано в Търговския регистър на 29.03.2012 г. , със седалище и адрес на управление България, гр.София, бул. "Арсеналски" № 11, ет. 5, офис 7.

Основният капитал на дружеството е 1 000 лева. Собственици на капитала са „Енерджи 2012" АД-99% и Севдалина Димитрова Ненчева-1 %. Предмет на дейност е производство и търговия със строителни продукти и материали, промишлени стоки. Средносписъчен брой на персонала за отчетната 2016 година е 10 души. Настоящият финансов отчет е одобрен от ръководството на 06.04.2017 год.

2 Счетоводна политика

2.1 База за изготвяне

Дружеството изготвя финансовите си отчети в съответствие с презумпцията принципа на действащо предприятие.
Дружеството използва историческата цена като база за оценка на своите активи и пасиви.
През 2016 година Еко Цем ООД прилага Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия, приложими в Република България.

2.2 Счетоводни принципи

Финансовият отчет е изготвен в съответствие с основните счетоводни принципи за текущо начисляване. През текущия отчетен период не са правени промени във възприетата счетоводна политика. За отразяване на фундаментални грешки, както и на промените в счетоводната политика, се прилага препоръчителният подход на СС 8 Нетни печалби и загуби за периода, фундаментални грешки и промени в счетоводната политика, ако бъде приложимо.

2.3 Валута

Дружеството води счетоводството си в български лев. При първоначално признаване на сделки в чуждестранна валута се прилага валутен курс към момента на сделката. Към 31 декември 2016 г. паричните средства, вземанията и задълженията са преоценени, като е приложен заключителния обменен курс на БНБ.

2.4 Сравнителни данни

Перата в баланса, в отчета за приходите и разходите и в отчета за паричните потоци, представени във финансовия отчет за 2016 година са съпоставими с данните за 2016 година.

3 Дефиниция и оценка на елементите на финансовия отчет

3.1 Нетекущи активи

Възприетият подход за класифициране на материалните активи като нетекущи е същите да се използват за производството и/или доставката на активи или услуги, за отдаване под наем, за административни или за други цели и се очаква да бъдат използвани през повече от един отчетен период. При първоначалното придобиване нетекущите активи се оценяват по цена на придобиване, която включва покупната цена и всички други преки разходи, необходими за привеждане на актива в работно състояние.

Дружеството признава в стойността на съответния актив, последващите разходи, свързани с дълготрайния материален актив, когато е вероятно, че тези разходи ще доведат до бъдеща икономическа изгода над тази от първоначално оценената ефективност. Всички други последващи разходи се признават за разход през периода, през който са направени.
Амортизацията на дълготрайните материални активи и дълготрайните нематериални активи е начислявана, като е прилаган линейният метод. По групи активи се прилагат следните срокове на полезен живот:

- машини, съоръжения и производствено оборудване -6-10 години

3.2 Материални запаси

Материалите при тяхното закупуване се оценяват по цена на придобиване, формирана от всички разходи по закупуването и други разходи направени във връзка с доставянето им. Изписването е по средно претеглена цена.

През периода не е отчитана обезценка до нетната реализируема стойност на материалните запаси. Дружеството не е представяло материални запаси, дадени в залог, обезпечение или друга правна тежест.

3.3 Парични средства

Паричните средства са краткосрочни финансови активи под формата на парични наличности и/или парични еквиваленти.

Паричните наличности представляват налични в брой пари и безсрочни депозити. Паричните еквиваленти са краткосрочни, високоликвидни вложения, които са лесно обратими в съответни парични суми и които съдържат незначителен риск от промяна в стойността им.

Паричните средства на дружеството в лева са оценени по номинална стойност, а във валута са оценени по централния курс на БНБ към 31 декември 2016 г.

3.4 Собствен капитал

Основният капитал е представен по неговата номинална стойност и съответства на актуалната му съдебна регистрация към 31 декември 2016 г.

3.5 Валутен риск

Дружеството осъществява сделки в чуждестранна валута само в евро, поради което не е изложено на валутен риск.

3.6 Лихвен риск

Финансовите инструменти, които потенциално излагат Дружеството на лихвен риск, са предимно сключените договори за получени заеми. Договореният лихвен процент по получените заеми е фиксиран. Дружеството е потенциално изложено на риск на паричния поток и на справедливата стойност, в случай, че лихвените нива се изменят значително спрямо договорените.

3.7 Кредитен риск

Финансовите активи, които потенциално излагат Дружеството на кредитен риск, са предимно вземания от продажби. Основно Дружеството е изложено на кредитен риск, в случай че клиентите не изплатят своите задължения.

3.8 Приходи и разходи

Приходите включват брутните потоци от икономически изгоди, получени от и дължими на предприятието. Не се считат за приходи събраните суми от името на трети лица, като например данък върху добавената стойност, застраховки, суми, събрани от името на възложителя, и други, които предприятието получава, но те не водят до увеличаване на собствения капитал. Приходът се определя по справедливата стойност на полученото или подлежащото на получаване възнаграждение под формата на парични средства. Когато потокът от парични средства се забави, справедливата стойност на плащането може да бъде по-малка от номиналната стойност на получените или подлежащите на получаване парични средства. Разликата между справедливата стойност и номиналната стойност на плащането се признава за лихвен приход.

Приходът се признава, когато:

а) е вероятно предприятието да има икономическа изгода, свързана със сделката;
б) сумата на прихода може да бъде надеждно изчислена;
в) направените разходи или тези, които ще бъдат направени във връзка със сделката, могат надеждно да бъдат измерени;
г) приходите за всяка сделка се признават едновременно с извършените за нея разходи (принцип на съпоставимост между приходите и разходите);

Приходите от продажби и разходите за дейността са начислявани в момента на тяхното възникване, независимо от паричните постъпления и плащания. Отчитането и признаването на приходи става при спазване на принципа на съпоставимост между тях.

3.9 Данъци върху печалбата

Текущите данъци върху печалбата са определени в съответствие с изискванията на Закона за корпоративното подоходно облагане. Данъчната ставка за 2016 г. е 10 %.

3.10 Събития след датата, към която е изготвен финансовият отчет

Значими събития и сделки след датата, към която е изготвен финансовият отчет не са настъпили.

4 Пояснителни сведения

4.1 Нетекущи /дълготрайни/ активи

Дълготрайните материални активи по балансова стойност са в размер на 7 хил.лв

4.2 Материални запаси

	2016г хил.лв.	2015 г хил.лв
1. Материали,	90	78
2.Продукция и стоки	91	19
Общо материални запаси	**181**	**97**

4.3 Вземания

	2016 г хил.лв	2015г хил.лв
1.Вземания от клиенти и доставчици:		
от клиенти нетно, в т.ч.:	584	229
до 1 година	*584*	*229*
2.Вземания от предприятиа от групата	43	75

3.Други вземания	46	34
Общо вземания	**673**	**338**

4.4 Парични средства

	2016 г хил.лв	2015 г хил.лв
В брой	88	-
в т.ч. във валута	*2*	-
В банки	73	20
Общо	**161**	**20**

4.5 Собствен капитал

Към 31 декември 2016 г. регистрираният капитал на Еко Цем ООД е в размер на 1 хил.лв.

4.6 Задължения

	2016 г хил.лв	2015 г хил.лв
1.Задължения към финансови предприятия	150	-
2. Задължения към доставчици	191	116
• До 1 година	191	116
3.Задължения към предприятия от групата	253	65
4. Други задължения	22	161
Общо задължения	**616**	**342**

Към датата на баланса Другите задължения на дружеството са в размер на 154 хил.лв, които се състоят от получени заеми и начислените лихви по тях в са отразени в баланса до 1 година.

4.7 Разходи за оперативна дейност

	2016 г Хил.лв	2015 г Хил.лв
1.Намаление от запасите от продукция и незавършено производство	**6**	**-**
2.Разходи за материали, в т.ч.:	**1715**	**1346**
-материали за пакетирането на цимент	1692	1340
-резервни части и ремонт на силозите	4	4
-рекламни материали	8	1
-канцеларски материали	2	1
-разходи за горива	3	-
-други	6	-

3.Разходи за амортизации	**2**	**1**
4.Разходи за външни услуги, в т.ч:	**534**	**214**
-разходи за наем	75	22
-транспортни разходи	218	94
-разходи за ремонт на силози	3	3
-разходи за куриерски услуги	2	1
-разходи за изпитвания на цимент	11	8
-разходи по договор за посредничество	157	50
-разходи за митнически услуги	39	29
-разходи за еко опаковки	4	3
-разходи за семинари	-	1
-разходи за застраховки	4	
-други разходи	6	3
-разходи за нает автомобил	15	
5.Разходи за персонала	**145**	**61**
6.Балансова стойност на продадените активи	**8689**	**4789**
7.Други разходи	**33**	**16**
Общо разходи за оперативна дейност	**11120**	**6427**

4.8 Финансови разходи

	2016 г Хил.лв	2015 г Хил.лв
1.Разходи от обезценка на финансови активи, в т.ч.:	5	2
- Отрицателни разлики от промяна на валутни курсове	5	2
2.Разходи за лихви и други финансови разходи	44	2
Общо финансови разходи	**49**	**27**

4.9 Приходи от дейността

	2016 г Хил.лв	2015 г Хил.лв
1.Нетни приходи от продажби		
- Продажба на стоки	9739	5116
- Продажба на продукция	1870	1442
2. Увеличение на запасите от продукция	-	6
3.Приходи от услуги	11	2
3.Други приходи	2	18
Общо	**11622**	**6584**

4.10 Финансови приходи

	2016 г Хил.лв	2015 г Хил.лв
1.Други лихви и финансови приходи:	1	1
Общо финансови приходи	**1**	**1**

4.11 Данъци върху печалбата

Счетоводният финансов резултат на дружеството за 2016 год. е 454 432,89 лв. Извършено е преобразуване на финансовия резултат за данъчни цели в резултат, на което е формирана данъчна печалба в размер на 499 047,61 лв, обложена с данък върху печалбата в размер на 10 на сто.

София,
06.04.2017г.

Съставител:
Вера Петрова

Управител:
Пламен Петров