СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС

на "ТРАКИЯ ХИДРО" ЕООД ЕИК 200557631

към 31.12.2016 г.

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**		
1. Продукти от развойна дейност			**III. Резерв от последващи оценки**		
2. Концесии, патенти, лицензии,			**IV. Резерви**		
3. Търговска репутация			1. Законови резерви		
4. Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане			2. Резерв, свързан с изкупени собсвени акции		
Общо за група I:	**0**	**0**	3. Резерв съгласно учредителен акт		
II. Дълготрайни материални активи			4. Други резерви		
1. Земи и сгради, в т. ч.:	**48**	**20**	**Общо за група IV:**	**0**	**0**
- земи	48	20	**V. Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т. ч.:**		
- сгради			- неразпределена печалба	135	
2. Машини, производствено оборудване и апаратура			- непокрита загуба		
3. Съоръжения и други			**Общо за група V:**	**135**	**0**
4. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане			**VI. Текуща печалба (загуба)**	124	135
Общо за група II:	**48**	**20**	**Общо за раздел А:**	**264**	**140**
III. Дългосрочни финансови активи			**Б. Провизии и сходни задължения**		
1. Акции и дялове в предприятия от група			1. Провизии за пенсии и други подобни задължения		
2. Предоставени заеми на предприятия от група			2. Провизии за данъци, в т. ч.:		
3. Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия			- отсрочни данъци		
4. Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени			3. Други провизии и сходни задължения		
5. Дългосрочни инвестиции			**Общо за раздел Б:**	**0**	**0**
6. Други заеми			**В. Задължения**		
7. Изкупени собствени акции .			1. Облигационни заеми с отделно посочване на конвертируемите, в т. ч.:	**0**	**0**
номинална стойност в хил.			до 1 година		
Общо за група III:	**0**	**0**	над 1 година		
IV. Отсрочени данъци			2. Задължения към финансови предприятия, в т. ч.:	**0**	**0**
Общо за раздел Б:	**48**	**20**	до 1 година		
В. Текущи (краткотрайни) активи			над 1 година		

I. Материални запаси			3. Получени аванси, в т. ч.:	**0**	**0**
1. Суровини и материали			до 1 година		
2. Незавършено производство			над 1 година		
3. Продукция и стоки, в т. ч.:	**0**	**0**	4. Задължения към доставчици, в т. ч.:	**20**	**0**
- продукция			до 1 година	20	
- стоки			над 1 година		
4. Предоставени аванси			5. Задължения по полици, в т. ч.:	**0**	**0**
Общо за група I:	**0**	**0**	до 1 година		
II. Вземания			над 1 година		
1. Вземания от клиенти и доставчици, в т. ч.:	1		6. Задължения към предприятия от група, в т. ч.:	**0**	**0**
над 1 година			до 1 година		
2. Вземания от предприятия от група, в т. ч.:			над 1 година		
над 1 година			7. Задължения, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т. ч.:	**0**	**0**
3. Вземания, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т. ч.:			до 1 година		
над 1 година			над 1 година		
4. Други вземания, в т. ч.:	3		8. Други задължения, в. т. ч.:	**13**	**15**
над 1 година			до 1 година	13	15
Общо за група II:	**4**	**0**	над 1 година		
III. Инвестиции			- към персонала, в т.ч.:	**0**	**0**
1. Акции и дяловев предприятия от група			до 1 година		
2. Изкупени собствени акции			над 1 година		
номинална стойност в хил. лв.			- осигурителни задължения, в т. ч.:	**0**	**0**
3. Други инвестиции			до 1 година		
Общо за група III:	**0**	**0**	над 1 година		
IV. Парични средства, в т. ч.:			- данъчни задължения, в т. ч.:	**13**	**15**
- в брой	15	1	до 1 година	13	15
- в безсрочни сметки (депозити)	230	134	над 1 година		
Общо за група IV:	**245**	**135**	**Общо за раздел В, в т. ч.:**	**33**	**15**
Общо за раздел В:	**249**	**135**	до 1 година	**33**	**15**
Г. Разходи за бъдещи периоди			над 1 година	**0**	**0**
			Г. Финансирания и приходи за бъдещи периоди, в т. ч.:		
			- финансирания		
			- приходи за бъдещи периоди		
СУМА НА АКТИВА (А+Б+В+Г)	**297**	**155**	**СУМА НА ПАСИВА (А+Б+В+Г)**	**297**	**155**

Дата на съставяне: 23,03,2017 **Ръководител:** Наско Димитров Стоянов

Съставител: Росица Тодорова Ангелова



ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

на "ТРАКИЯ ХИДРО" ЕООД ЕИК 200557631 за периода 01.01.2016 - 31.12.2016

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.:	**3**	**158**
2. Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т. ч.:	**20**	**0**	а) продукция		
а) суровини и материали			б) стоки	1	
б) външни услуги	20		в) услуги	2	158
3. Разходи за персонала, в т. ч.:			2. Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство		
а) разходи за възнаграждения			3. Разходи за придобиване на активи по стопански начин	3	
б) разходи за осигуровки, в т. ч.:			4. Други приходи, в т. ч.:	2	3
- осигуровки, свързани с пенсии			- приходи от финансирания		
4. Разходи за амортизация и обезценка, в т. ч.:			Общо приходи от оперативна дейност (1 + 2 + 3 + 4)	**8**	**161**
а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т. ч.:			5. Приходи от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия, в т. ч.:	150	
- разходи за амортизация			- приходи от участия в предприятия от група		
- разходи от обезценка			6. Приходи от други инвестиции и заеми, признати като нетекущи (дългосрочни) активи, в т. ч.:		
б) разходи от обезценка на текущи (краткотрайни) активи			- приходи от предприятия от група		
5. Други разходи, в т. ч.:	1	11	7. Други лихви и финансови приходи, в т. ч.:		
а) балансова стойност на продадените активи	1		а) приходи от предприятия от група		
б) провизии			б) положителни разлики от операции с финансови активи		
Общо разходи за оперативна дейност (1 + 2 + 3 + 4 + 5)	**21**	**11**	в) положителни разлики от промяна на валутни курсове		
6. Разходи от обезценка на финансови активи, включително инвестициите, признати като текущи (краткосрочни) активи, в т. ч.:			Общо финансови приходи (5 + 6 + 7)	**150**	**0**
- 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					
Общо финансови разходи (6 + 7)	**0**	**0**			
8. Печалба от обичайна дейност	**137**	**150**	8. Загуба от обичайна дейност	**0**	**0**
9. Извънредни разходи			9. Извънредни приходи		
Общо разходи (1+2+3+4+5+6+7+9)	**21**	**11**	Общо приходи (1 + 2 + 3 + 4 + 5 + 6 +7 +9)	**158**	**161**
10. Счетоводна печалба (общо приходи-общо разходи)	**137**	**150**	10. Счетоводна загуба (общо приходи - общо разходи)	**0**	**0**
11. Разходи за данъци от печалбата	13	15			
12. Други данъци, алтернативни на корпоративния данък					
13. Печалба (10 - 11 - 12)	124	135	11. Загуба (10 + ред 11 и 12 от раздел А)		
Всичко (Общо разходи + 11 + 12 + 13)	**158**	**161**	Всичко (Общо приходи + 11)	**158**	**161**

Дата на съставяне: 23,03,2017

Съставител: Росица Тодорова Ангелова

Ръководител: Наско Димитров Стоянов

ТРАКИЯ ХИДРО СТАРА ЗАГОРА ЕООД

ПРИЛОЖЕНИЕ КЪМ ФИНАНСОВИЯ ОТЧЕТ ЗА 2016 ГОДИНА НА „ТРАКИЯ ХИДРО" ЕООД

1. ИНФОРМАЦИЯ ЗА ДРУЖЕСТВОТО

„Тракия хидро" ЕООД е регистрирано на 19,01,2009 год. с вписването си в търговския регистър към Агенция по вписванията с ЕИК 200557631 и наименование „Тракия солар" ЕООД.

Считано от 27,01,2016г. наименованието на дружеството „Тракия солар" ЕООД, както и седалището и адресът на управление с. Конарското, общ. Трявна, обл. Габрово са променени на „Тракия хидро" ЕООД, гр. Стара Загора, бул. „Славняски" № 12.

Регистрираният капитал е 5000 лв., разпределен в 100 дяла по 50 лв. всеки един. Едноличен собственик на капитала е Наско Димитров Стоянов.

Седалището и адресът на управление на дружеството са гр. Стара Загора, бул. „Славняски" № 12.

Дружеството се представлява и управлява от Наско Димитров Стоянов.

Към 31.12.2016 г. в дружеството няма нает персонал.

През 2016 година предметът на дейност на „Тракия хидро" ЕООД е бил отдаване под наем на собствени недвижими имоти.

Дружеството няма разкрити клонове и представителства.

2. СЧЕТОВОДНА ПОЛИТИКА НА ДРУЖЕСТВОТО

2.1.База за изготвяне на финансовия отчет

Финансовият отчет на „Тракия хидро" ЕООД е изготвен в съответствие с Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия.

Дружеството води своите счетоводни регистри в български лева (BGN) и изготвя своите официални финансови отчети в съответствие с българското счетоводно и данъчно законодателство. Данните в годишния финансов отчет (ГФО) са представени в хил. лв.

Настоящият годишен финансов отчет е изготвен при спазване на принципа за действащо предприятие.

2.2. Сравнителни данни

Фнансовият отчет за 2016 година е съставен при спазване принципа за съпоставимост на данните в него с предходния отчетен период.

2.3.Основни показатели на стопанската среда

Както предходните години, така и 2016 година се характеризира с трудни бизнес условия, голяма част, от които са следствие от продължителната икономическа криза. Повишените критерии на банките при кредитирането на фирми и физически лица доведе до цялостна стагнация на пазара, повишени нива на неплатежоспособност и високи размери на междуфирмена задлъжнялост.

През 2016 година безработицата достигна нива от 8 % в края на годината, основния лихвен процент е 0,00 %, лихвите по кредити се движат в диапазона от 6 % до 11 %, а лихвите по депозити запазват нивата си от около 0 - 1%, индексът на инфлация е нулев.

2.4. Преизчисление на начални салда

Не е правена корекция в началните салда на показателите във финансовия отчет.

Дружеството използва препоръчителния метод, съгласно СС 8 Нетни печалби или загуби за периода, фундаментални грешки и промени в счетоводната политика. Когато има корекции, същите се отразяват в салдото на неразпределените печалби от предходни периоди.

2.5. Отчетна валута

Функционалната и отчетна валута на Дружеството е българският лев.

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 месечна база като се използва официалният курс на БНБ на последния работен ден от месеца. Към 31.12.2016 г. те са представени по заключителния курс на БНБ.

Курсовите разлики от преоценката се третират като текущи приходи и разходи и се включват в отчета за приходи и разходи като финансови приходи/разходи.

2.6. Приходи

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

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

При предоставянето на услуги, приходите се признават, отчитайки етапа на завършеност на сделката към датата на баланса, ако този етап може да бъде надеждно измерен, както и разходите, извършени по сделката и разходите за приключването й.

2.7. Разходи

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

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

Финансовите приходи и разходи се включват в отчета за приходи и разходи диференцирано и се състоят от лихвени приходи и разходи и курсови разлики от валутни операции.

Банковите такси за обслужване на разплащателните сметки се третират като финансови разходи.

2.8. Дълготрайни материални активи

Дълготрайните материални активи са представени в счетоводния баланс по цена на придобиване.

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.

Дружеството използва линеен метод на амортизация на дълготрайните материални активи.

През отчетния период не е променян метода на амортизация на дълготрайните активи.

При отчитане на дълготрайните материални активи са спазвани изискванията на СС № 4"Отчитане на амортизациите" и СС № 16"Дълготрайни материални активи".

2.9. Нематериални дълготрайни активи

Дружеството не притежава дълготрайни нематериални активи.

2.10. Дългосрочни инвестиции

Дългосрочните инвестиции, представляващи акции и дялове в дъщерни, и други дружества, се представят в счетоводния баланс по себестойност.

2.11. Материални запаси

Материалните запаси са оценени по цена на придобиване. Разходите, които се извършват, за да доведат даден продукт в неговото настоящо състояние и местонахождение, се включват в цената на придобиване (себестойност), както следва:

- суровини и материали в готов вид – всички доставни разходи, които включват вносни мита и такси, транспортни разходи, невъзстановими данъци и други разходи, които допринасят за привеждане на материалите в готов за тяхното използване вид;
- готова продукция и незавършено производство – преките разходи на материали и труд и приспадаща се част от производствените непреки разходи при нормално натоварен капацитет на производствените мощности, с изключение на административните разходи, курсовите разлики и разходите по привлечени финансови ресурси.

При употребата (продажбата) на материалните запаси се използва методът на среднопретеглена стойност, поради липса на условия за прилагане на метода на конкретно определена стойност.

2.12. Търговски и други вземания

Търговските вземания в лева се представят и отчитат по стойността на оригинално издадената фактура, намалена с размера на обезценката за несъбираеми суми. Вземанията деноминирани в чуждестранна валута са оценени в лева по курса на Българска народна банка в

деня на възникването им, като са преоценени по централния курс на БНБ към 31.12.2016 г. и намалени с размера на обезценката за несъбираеми вземания.

Приблизителната оценка за съмнителни и несъбираеми вземания се прави, когато за събираемостта на цялата сума съществува висока несигурност. Несъбираемите вземания се обезценяват изцяло, когато това обстоятелство се установи.

2.13. Парични средства

Паричните средства 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%);

• лихвите по получени банкови кредити са включени като плащане към финансова дейност;

2.14. Задължения към доставчици и други задължения

Задълженията към доставчици и другите текущи задължения в лева 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. Задълженията деноминирани в чуждестранна валута са оценени в лева по курса на Българска народна банка в деня на възникването им, като са преоценени по централния курс на БНБ към 31.12.2016 г.

2.15. Лихвоносни заеми и други привлечени финансови ресурси

Всички заеми и други привлечени финансови ресурси са представени по цена на придобиване (номинална сума), която се приема за справедлива стойност на полученото по сделката, нетно от преките разходи, свързани с тези заеми и привлечени ресурси.

2.16. 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 дълготрайни материални активи по цена на незабавна продажба.

Лизинговите плащания съдържат в определено съотношение лихва 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. Определените на такава база лихвените разходи, свързани с наетия под финансов лизинг актив, се представят нетно със задължението към лизингодателя и се включват в отчета за приходи и разходи през периода на лизинговия договор, когато същите станат дължими.

Придобитите на финансов лизинг активи се амортизират съобразно полезния срок за ползване на придобития лизингов актив.

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

Трудовите и осигурителни отношения с работниците и служителите в „Тракия хидро" ЕООД 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, както и да изплати полагащите се възнаграждения.

Краткосрочните доходи за персонала (изискуеми в рамките на 12 месеца след края на периода, в който персоналът е положил труд за тях) се признават като разход в отчета за приходи и разходи в периода, в който е положен трудът за тях и като текущо задължение (след приспадане на всички платени вече суми и полагащи се удръжки). Към датата на годишния финансов отчет дружеството прави оценка на очакваните разходи по натрупващите се компенсируеми отпуски, която се очаква да бъде изплатена като резултат от неизползваното право на натрупан отпуск. В оценката се включват разходите за самите възнаграждения и разходите за задължителното обществено осигуряване, които работодателят дължи върху тези суми.

2.18. Дружествен капитал и резерви

„Тракия хидро" ЕООД е еднолично дружество с ограничена отговорност с регистриран капитал в размер на 5000 лева, който служи като обезпечение на кредиторите на дружеството за изпълнение на техните вземания към него. Собственикът отговаря за задълженията на дружеството до размера на дяловото си участие в капитала и може да претендират връщане на вноската си само при производство по ликвидация или несъстоятелност или при условията предвидени в Търговския закон.

Съгласно изискванията на ТЗ и дружествения договор дружеството може да формира и фонд Резервен.

Средствата от фонда могат да се използват за покриване на годишната загуба и на загуби от предходни години.

2.19. Данъци върху печалбата

Начисляването и плащането на текущите данъци върху печалбата се извършват при спазване изискванията на Закона за корпоративното подоходно облагане. Данъчната ставка за 2016г. е 10 %.

2.20. 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.

3. СДЕЛКИ СЪС СВЪРЗАНИ ЛИЦА

Сделките със свързани лица се осъществяват при пазарните условия, които не се отличават от тези при несвързани лица.

4. СЪБИТИЯ СЛЕД ДАТАТА НА БАЛАНСА

След датата на съставяне до датата на одобряване на финансовия отчет не са настъпили значими събития , имащи отношение към отчета, подлежащи на оповестяване.

5. ДОПЪЛНИТЕЛНИ ОПОВЕСТЯВАНИЯ

Във връзка с изпълнение на т.24.2. от СС 1 „Представяне на финансови отчети" оповестяваме следните обстоятелства:

- през отчетния период не са предоставяни аванси и кредити на административния персонал и членовете на органите на управление.
- през отчетния период не са постигани договорености с други лица ,които не са представени в счетоводния баланс и имат значение за оценяване на финансовото състояние на предприятието.
- през отчетния период не са постигани договорености с други лица ,които не са представени в счетоводния баланс и имат значение за оценяване на финансовото състояние на предприятието.

23.03.2017г.
Гр. Стара Загора

Съставител:
/Росица Ангелова/

Управител:
/инж. Наско Стоянов/

ТРАКИЯ ХИДРО СТАРА ЗАГОРА ЕООД