

„АКТИВ БИЛДИНГ СЕРВИЗ“ ЕООД
ИНДИВИДУАЛЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ ЗА ГОДИНАТА ЗАВЪРШВАЩА НА 31.12.2014

Ползваните в дейността ИМС – чужда собственост

През 2014г за целите на дейността на дружеството са ползвани под наем (оперативен лизинг) имоти, машини и оборудване.

14. НЕМАТЕРИАЛНИ АКТИВИ

	BGN'000	
	Софтуер	Общо
<i>Отчетна стойност</i>	7	7
Салдо на 1 януари 2014 г.	7	7
Салдо на 31 декември 2014 г.	7	7
<i>Набрано изхабяване</i>		
Салдо на 1 януари 2014 г.	1	1
Начислена амортизация за годината	3	3
Салдо на 31 декември 2014 г.	4	4
<i>Балансова стойност към 31 декември 2014г.</i>	3	3

Полезен живот в години за основните групи нематериални активи

<i>Очаквани срокове на полезен живот на дълготрайните материални активи</i>	<i>Средна норма на полезен живот (год.)</i>	
	2014г.	2013г.
Софтуер, програмни продукти	2	2

През 2014 г.:

- Няма промяна на прилагания линеен метод на амортизация.
- Не са извършвани промени в приблизителните оценки на полезния живот на активите.
- Няма нематериални активи с ограничения върху правото на собственост.
- Няма поети ангажменти за придобиване на нематериални активи, включително авансови плащания.
- Няма ползвани в дейността нематериални активи – чужда собственост.
- Няма временно извадени от употреба нематериални активи.
- Дружеството не извършва изследователска и развойна дейност.

15. ДЪЛГОСРОЧНИ ФИНАНСОВИ АКТИВИ

	31.12.2014 г. BGN'000	31.12.2013 г. BGN'000
<i>Инвестиции в дъщерни предприятия</i>	11 449	-
Инвестиции на 01.01.2014 г.	1 925	11 449
Придобити през годината	-	-
Продадени през годината	-	-
Инвестиции в дъщерни предприятия към 31.12.2014 г.	13 374	11 449

Инвестиции в дъщерни предприятия

<i>Наименование и седалище на дъщерното предприятие</i>	<i>31.12.2014г.</i>		<i>Участие в капитала 31.12.2013г.</i>	
	размер -%	Стойност на инвестицията BGN'000	размер -%	Стойност на инвестицията BGN'000
ПСК Детелина ЕООД	100	9 749	100	9 749
Базалт ЕООД	100	1 700	100	1 700
АБ Строй ЕООД	100	5	100	-
ПП Крумовград ЕООД	100	1 915	100	-
Алфа Ц ЕООД	100	5	100	-
ОБЩО:		13 374		11 449

„АКТИВ БИЛДИНГ СЕРВИЗ“ ЕООД
ИНДИВИДУАЛЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ ЗА ГОДИНАТА ЗАВЪРШВАЩА НА 31.12.2014

Дъщерно предприятие	Капитал BGN'000		Данни от отчета на дъщерното предприятие BGN'000	
	На дъщерно то предприя тие	В т.ч. притежаван от предприятието	Собствен капитал:	Печалба / Загуба
ПСК Детелина ЕООД	9 713	9 713	(484)	(1 639)
Базалт ЕООД	5	5	(225)	(28)
АБ Строй ЕООД	5	5	(39)	(44)
ПП Крумовград ЕООД	414	414	(966)	(176)
Алфа Ц ЕООД	5	5	6	(4)
Общо:	10 142	10 142	(1 708)	(1 891)

През 2014 г. „АКТИВ БИЛДИНГ СЕРВИЗ“ ЕООД придобива изцяло дяловете от капитала на:

- АБ Строй ЕООД на 14.07.2014 г.
- Пътно поддържане Крумовград ЕООД на 23.06.2014 г.
- Алфа Ц ЕООД на 15.07.2014 г.

Тези предприятия са нови дъщерни дружества, включени в групата през отчетния период.

16. МАТЕРИАЛНИ ЗАПАСИ

Отчетната стойност на материалните запаси, представени в отчета за финансовото състояние, е следната:

	31.12.2014 г. BGN'000	31.12.2013 г. BGN'000
Суровини и материали, в т.ч.		
Горива и смазочни материали	-	63
Спомагателни материали – посадъчен материал / дървета и храсти /	50	-
Строителни материали	-	3
Общо материали	50	66
Незавършено производство , в т.ч.		
Обект АМ МАРИЦА ЛОТ 2	-	1 021
Общо незавършено производство	-	1 021
ОБЩО МЗ:	50	1 087

В края на отчетния период, материалните запаси на дружеството са оценени по тяхната отчетна стойност, която не е по-висока от нетната им реализируема стойност /очаквана продажна цена/.

Не са констатирани обстоятелства, които са довели до намаление на отчетната стойност на материалните запаси до нетната реализируема, поради което не са признавани разходи за обезценка.

Няма материални запаси, дадени в залог за обезпечаване на пасиви на дружеството.

„АКТИВ БИЛДИНГ СЕРВИЗ“ ЕООД
ИНДИВИДУАЛЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ ЗА ГОДИНАТА ЗАВЪРШВАЩА НА 31.12.2014

17. ВЗЕМАНИЯ ОТ СВЪРЗАНИ ПРЕДПРИЯТИЯ

Вземания	31.12.2014 BGN'000			31.12.2013 BGN'000		
	Степен на ликвидност			Степен на ликвидност		
	Сума на вземането	До 12 месеца	Над 12 месеца	Сума на вземането	До 12 месеца	Над 12 месеца
I. Предоставени заеми, в т.ч. (отчетна стойност, +)	39	39	-	114	114	-
1. Предоставени заеми на предприятия от група	36	36	-	104	104	-
2. Лихви по предоставени заеми на предприятия от група	3	3	-	10	10	-
II. Вземания от клиенти, в т.ч. (отчетна стойност, +)	262	262	-	156	156	-
1. Вземания от предприятия в група	17	17	-	-	-	-
2. Вземания от други свързани лица	245	245	-	156	156	-
Всичко сума на вземанията (отчетна стойност, +):	301	301	-	270	270	-
Сума на обезценка (-):	-	-	-	-	-	-
Нетен размер на вземанията:	301	301	-	270	270	-

18. ТЪРГОВСКИ И ДРУГИ ТЕКУЩИ ВЗЕМАНИЯ

	31.12.2014 г. BGN'000	31.12.2013 г. BGN'000
I. Търговски вземания	485	1 720
1. Вземания от клиенти	287	1 223
2. Вземания от доставчици	198	497
II. Други вземания	463	138
1. Предоставени заеми на трети лица	-	84
2. Под отчетни лица	25	26
3. Предплатени разходи	-	3
4. Други вземания	198	25
5. ДДС	240	-
Общо:	1 194	1 858

Сравнителната информация е рекласифицирана с оглед съпоставимост на отчетните данни за разчетите със свързани предприятия.

19. ПАРИ И ПАРИЧНИ ЕКВИВАЛЕНТИ

	2014 г. BGN'000	2013 г. BGN'000
Парични средства в касови наличности	-	57
Парични средства в безсрочни разплащателни сметки в BGN	2	1 012
Общо:	2	1 069

Към датата на финансовия отчет има парични средства, които не са на разположение за ползване от ръководс

„АКТИВ БИЛДИНГ СЕРВИЗ“ ЕООД
ИНДИВИДУАЛЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ ЗА ГОДИНАТА ЗАВЪРШВАЩА НА 31.12.2014

20. КАПИТАЛ

Основен капитал

Към 31.12.2014 г. Регистрираният капитал на „АКТИВ БИЛДИНГ СЕРВИЗ“ ЕООД възлиза на 5 хил. лв., разпределени в 5 дяла с номинална стойност 1 000 лв. всеки един.

Участието в капитала на „АКТИВ БИЛДИНГ СЕРВИЗ“ ЕООД е както следва:

Едноличен собственик на капитала	% от основния капитал	31.12.2014г.	% от основния капитал	31.12.2013г.
		Участие в осн.капитал BGN`000		Участие в осн.капитал BGN`000
Теньо Лачев Тенев	100.00%	5	100.00%	5
	100.00%	5	100.00%	5

Считано от 30.08.2013 г. дяловете на дружеството са прехвърлени от предходния собственик „АБ ТРАНСПОРТ“ ЕООД на Теньо Лачев Тенев, който след тази дата е едноличен собственик на капитала.

21. ФИНАНСОВ РЕЗУЛТАТ

	Неразпределе на печалба от минали го дини	Непокрита загуба от минали години	Текуща печалба
Финансов резултат към 01.01.2014 г.	20	(22)	91
Движения през 2014 г.:			
Разпределение на печалбата	91	-	(91)
Печалба за годината - 2014	-	-	670
Финансов резултат към 31.12.2014 г.	111	(22)	670

22. ЗАДЪЛЖЕНИЯ КЪМ СВЪРЗАНИ ПРЕДПРИЯТИЯ

Задължения	31.12.2014			31.12.2013		
	Сума на задълже нието (хил.лв.)	В т.ч. изискуе ми след повече от 5 г. (хил.лв.)	Обезпече ние	Сума на задълже нието (хил.лв.)	В т.ч. изискуем и след повече от 5 г. (хил.лв.)	Обезпе чение
I. По заеми, в т.ч.	11	-	-	-	-	-
1. Заеми от други свързани лица	11	-	-	-	-	-
-В т.ч. лихви	1	-	-	-	-	-
II. Получени аванси от клиенти	416	-	-	9 523	-	-
1. Аванси от други свързани лица	416	-	-	9 523	-	-
III. Задължения към доставчици, в т.ч.:	1 020	-	-	1 280	-	-
1. Задължения към предприятия от групата	1 020	-	-	1 280	-	-
Общо:	1 447	-	-	10 803	-	-

23. ПОЛУЧЕНИ ЗАЕМИ

Задължения	31.12.2014			31.12.2013		
	Сума на задължение нието (хил.лв.)	В т.ч. изискуе ми след повече от 5 г. (хил.лв.)	Обезпечение	Сума на задължение нието (хил.лв.)	В т.ч. изискуе ми след повече от 5 г. (хил.лв.)	Обезпечение
I. По заеми, в т.ч.						
1. Други заеми – временна финансова помощ	404	-	-	-	-	-
В т.ч. лихви	1	-	-	-	-	-
Общо:	404	-	-	-	-	-

24. ТЪРГОВСКИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ

Задължения	31.12.2014г.			31.12.2013г.		
	Сума на задължение нието	В т.ч. изискуе ми след повече от 5 г.	Обезпечение	Сума на задължение нието	В т.ч. изискуе ми след повече от 5 г.	Обезпечение
I. Задължения към доставчици, в т.ч.:						
- нефинансови предприятия	11 331	-	-	4 012	-	-
Общ сбор:	11 331	-	-	4 012	-	-

Сравнителната информация е рекласифицирана с оглед съпоставимост на отчетните данни за разчетите със свързани предприятия.

25. ЗАДЪЛЖЕНИЯ КЪМ ПЕРСОНАЛА

	31.12.2014 г. BGN'000	31.12.2013 г. BGN'000
Задължения към персонала в т. ч.		
Текущи възнаграждения и заплати	31	8
Текущи задължения за социално осигуряване	10	8
Общо:	41	16

Средносписъчен брой на персонала

Категория персонал	Средносписъчен състав (брой)	
	2014г.	2013г.
Управител	1	-
Техници и приложни специалисти	2	1
Помощен административен персонал	1	-
Общо:	4	1

Краткосрочни доходи на персонала

„АКТИВ БИЛДИНГ СЕРВИЗ” ЕООД
ИНДИВИДУАЛЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ ЗА ГОДИНАТА ЗАВЪРШВАЩА НА 31.12.2014

Краткосрочните доходи на персонала по категории са следните:

	2014 BGN'000	2013 BGN'000
Специалисти и административен персонал, в т.ч.:	69	20
Възнаграждения	58	16
Осигуровки	11	4
Членове на органи на управление, в т.ч.:	35	7
Възнаграждения	30	5
Осигуровки	5	2
Общо:	104	27

26 ДАНЪЧНИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ

Задължения	31.12.2014г.			31.12.2013г.		
	Сума на задължение нието	В т.ч. изискуе ми след повече от 5 г.	Обезпечение	Сума на задължение нието	В т.ч. изискуе ми след повече от 5 г.	Обезпечение
I. Задължения към бюджета, в т.ч.	711	-	-	1 395	-	-
1. За данък върху добавената стойност	615	-	-	1 382	-	-
2. ДДФЛ	10	-	-	3	-	-
3. Корпоративен данък	86	-	-	10	-	-
Общо:	711	-	-	1 395	-	-

27. ПАРИЧНИ ПОТОЦИ ОТ ОПЕРАТИВНАТА ДЕЙНОСТ

ПОСТЪПЛЕНИЯ ОТ ТЪРГОВСКИ КОНТРАГЕНТИ

	2014 BGN'000	2013 BGN'000
1 НЕФИНАНСОВИ ПРЕДПРИЯТИЯ	19	12 465
Общо:	19	12 465

ПЛАЩАНИЯ КЪМ ТЪРГОВСКИ КОНТРАГЕНТИ

	2014 BGN'000	2013 BGN'000
1 НЕФИНАНСОВИ ПРЕДПРИЯТИЯ	(19)	(2 443)
Общо:	(19)	(2 443)

ПЛАЩАНИЯ КЪМ ПЕРСОНАЛА

	2014 BGN'000	2013 BGN'000
1 ПЛАЩАНЕ НА РАБОТНИЦИ И СЛУЖИТЕЛИ	(4)	(24)
2 ПЛАТЕНИ ОСИГУРОВКИ	(25)	(1)
Общо:	(29)	(25)

ПЛАТЕНИ ДАНЪЦИ

2014 BGN'000	2013 BGN'000
-----------------	-----------------

„АКТИВ БИЛДИНГ СЕРВИЗ“ ЕООД
ИНДИВИДУАЛЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ ЗА ГОДИНАТА ЗАВЪРШВАЩА НА 31.12.2014

1 ДАНЪК ДДС	(4)	-
Общо:	(4)	-

ДРУГИ ПЛАЩАНИЯ

	2014 BGN'000	2013 BGN'000
1 ПОДОТЧЕТНИ ЛИЦА	(38)	(113)
Общо:	(38)	(113)

ДРУГИ ПОСТЪПЛЕНИЯ

	2014 BGN'000	2013 BGN'000
1 ПОДОТЧЕТНИ ЛИЦА	1	77
Общо:	1	77

28. ПАРИЧНИ ПОТОЦИ ОТ ИНВЕСТИЦИОННА ДЕЙНОСТ

Парични потоци, свързани с:	ПЛАЩАНИЯ ЗА ИНВЕСТИЦИОННА ДЕЙНОСТ за 2014 г.				ПЛАЩАНИЯ ЗА ИНВЕСТИЦИОННА ДЕЙНОСТ за 2013 г.			
	Плащания за придобиване на ИМС	Предоста вени краткосрочни заеми	Плащания за придобиване на НМА	Нетен поток	Плащания за придобиване на ИМС	Предоста вени краткосрочни заеми	Плащания за придобиване на НМА	Нетен поток
Имоти, машини и съоръжения	-	-	-	-	(87)	-	-	(87)
от нефинанс. предпр.								
Нематериални активи	-	-	-	-	-	-	(6)	(6)
Заеми на свързани предприятия	-	(38)	-	(38)	-	(2 457)	-	(2 457)
Заеми на нефинансови предприятия	-	(1 000)	-	(1 000)	-	(7 225)	-	(7 225)
ОБЩО:	-	(1 038)	-	(1 038)	(87)	(9 682)	(6)	(9 775)

29. ПАРИЧНИ ПОТОЦИ ОТ ФИНАНСОВА ДЕЙНОСТ

Пояснителен текст:	ПОСТЪПЛЕНИЯ ОТ ФИНАНСОВА ДЕЙНОСТ за 2014 г.			ПОСТЪПЛЕНИЯ ОТ ФИНАНСОВА ДЕЙНОСТ за 2013 г.		
	Получени заеми	Други постъпления	НЕТЕН ПОТОК	Получени заеми	Други постъпления	НЕТЕН ПОТОК
От свързани 1 предприятия	39	-	39	481	-	481
От нефин. 2 предприятия	2	-	2	402	-	402
Общо:	41	-	41	883	-	883

30. СВЪРЗАНИ ЛИЦА

Списък на свързаните лица

„АКТИВ БИЛДИНГ СЕРВИЗ“ ЕООД
ИНДИВИДУАЛЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ ЗА ГОДИНАТА ЗАВЪРШВАЩА НА 31.12.2014

Наименование и седалище на свързаното лице	Описание на типа свързаност
“Базалт” ЕООД гр.Хасково	Дъщерно дружество на Актив билдинг сервис ЕООД
“ПСК Детелина” ЕООД гр. Хасково	Дъщерно дружество на Актив билдинг сервис ЕООД
“Пътно Поддържане Хасково” ЕООД гр. Хасково	Дъщерно дружество на ПСК Детелина ЕООД
“Пътно Поддържане Харманли” ЕООД гр. Харманли	Дъщерно дружество на ПСК Детелина ЕООД
“Пътно Поддържане Свиленград” ЕООД гр. Свиленград	Дъщерно дружество на ПСК Детелина ЕООД
“Пътно Поддържане Крумовград” ЕООД гр. Крумовград	Дъщерно дружество на Актив билдинг сервис ЕООД
“АБ Строй” ЕООД гр.Хасково	Дъщерно дружество на Актив билдинг сервис ЕООД
“Алфа Ц” ЕООД гр.Хасково	Дъщерно дружество на Актив билдинг сервис ЕООД
ДЗЗД АБ Холдинг	Дружество, в което Актив билдинг сервис ЕООД има участие
Всички физически лица, включени в съставите на Управителните органи на горните дружества, включително и дружествата, в които тези физически лица имат участия	Управляващи, Акционери, Административен персонал Техни дружества

Сделки между свързаните лица

През 2014г. Дружеството е извършило сделки със свързани лица по видове:

BGN'000

Вид и описание на сделката	Обем на сделката- като стойност или в % от нетния обем на продажбите	Сумите или % на неуредените разчети по сделката	Елементи на сделката Ценова политика- отклонения от характерната справедл.ст/ст за дадена сделка
ДЗЗД АБ Холдинг – покупка на услуги	151 хил.лв.	-	При пазарни условия
ДЗЗД АБ Холдинг – продажба на услуги и стоки	34 880 хил.лв.	0,70 %	При пазарни условия
ДЗЗД АБ Холдинг – лихва по получена ФП	2 хил.лв.	50 %	При пазарни условия
“ПСК Детелина” ЕООД – лихва по предоставена ФП	1 хил.лв.	-	При пазарни условия
“Пътно Поддържане Крумовград” ЕООД – лихва по предоставена ФП	3 хил.лв.	100 %	При пазарни условия
“Пътно Поддържане Свиленград” ЕООД– лихва по предоставена ФП	5 хил.лв.	-	При пазарни условия
“Пътно Поддържане Харманли” ЕООД – лихва по предоставена ФП	2 хил.лв.	-	При пазарни условия
“Пътно Поддържане Хасково” ЕООД – лихва по предоставена ФП	2 хил.лв.	-	При пазарни условия

Получени кредити (финансови помощи) от свързани лица

Наименование на свързаното лице	Получени кредити към 01.01.2014 г. (хил.лв.)	Получени кредити през 2014 г. (хил.лв.)	Върнати кредити през 2014 г. (хил.лв.)	Задължение в края на периода (хил.лв.)	Отклонение на лихвения процент по кредита от установимата пазарна лихва (+/-)
ДЗЗД АБ Холдинг	-	346	336	10	Няма
Общо:	-	346	336	10	Няма

„АКТИВ БИЛДИНГ СЕРВИЗ“ ЕООД
ИНДИВИДУАЛЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ ЗА ГОДИНАТА ЗАВЪРШВАЩА НА 31.12.2014

Предоставени кредити (финансови помощи) на свързани лица

Наименование на свързаното лице	Предоставени кредити към 01.01.2014 г. (хил.лв.)	Предоставени кредити през 2014 г. (хил.лв.)	Върнати кредити през 2014 г. (хил.лв.)	Задължение в края на периода (хил.лв.)	Отклонение на лихвения процент по кредита от установимата пазарна лихва (+/-)
“Пътно Поддържане Свиленград” ЕООД	83	61	144	-	Няма
“Пътно Поддържане Харманли” ЕООД	21	68	89	-	Няма
“ПСК Детелина” ЕООД	-	130	130	-	Няма
“Пътно Поддържане Хасково” ЕООД	-	63	63	-	Няма
“Пътно Поддържане Крумовград” ЕООД	-	-	-	36	Няма
Общо:	104	322	426	36	Няма

Към 31.12.2013 г. “Пътно Поддържане Крумовград” ЕООД не е свързано лице. “Пътно Поддържане Крумовград” ЕООД става свързано лице от 23.06.2014 г.

Предоставен служебен аванс на членовете на органите на управление и административния персонал – 25 хил.лв. на едноличния собственик на капитала Теньо Лачев Тенев.

През 2014 г.:

- Няма сделки между предприятието и членовете на органите на управление и административния персонал;

31. СЪБИТИЯ СЛЕД ДАТАТА НА ОТЧЕТА ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ

Между датата на годишния финансов отчет и датата на одобрението му за публикуване не са възникнали коригиращи и некоригиращи събития, от които да възникнат специални оповестявания съгласно изискванията на МСС 10.

32. ГРЕШКИ И ПРОМЕНИ В СЧЕТОВОДНАТА ПОЛИТИКА

През отчетния период не са констатирани грешки, съответно не са извършвани промени в счетоводната политика.

33. СЧЕТОВОДНИ ПРЕДПОЛОЖЕНИЯ И ПРИБЛИЗИТЕЛНИ СЧЕТОВОДНИ ПРЕЦЕНКИ

През 2014 г. не е извършвана промяна на приблизителните счетоводни стойности, която оказва значителен ефект през текущия период или се очаква да окаже значителен ефект през бъдещи периоди.

34. УСЛОВНИ АКТИВИ И ПАСИВИ

- ✓ Дружеството не е предоставило обезпечения или гаранции на трети лица
- ✓ Дружеството не е получило обезпечения или гаранции от трети лица
- ✓ Няма договорености с трети лица, които не са представени в отчета за финансовото състояние

35. ЗАВЕДЕНИ СЪДЕБНИ ДЕЛА ОТ И СРЕЩУ ДРУЖЕСТВОТО –

Няма такива през отчетния период