"ХИДРОСТРОЙ ПЕРНИК" ООД

ЕИК: 201864590

гр.Перник, кв.Караманица, тел.076/604867
Управител: Таня Каменова

ГОДИШЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ

16.05.2016 г., гр. Перник
Този отчет съдържа 8 страници

Приложение №1 към СС 1

в сила от 01.01.2008 г.

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС

на ХИДРОСТРОЙ ПЕРНИК ООД, Булстат 201864590

към 31.12.2015г.

АКТИВ			ПАСИВ		
РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (хил.лв) Текуща година	Предходна година	РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (хил.лв) Текуща година	Предходна година
а	1	2	а	1	2
А.Записан, но невнесен капитал			**А. Собствен капитал**		
Б.Нетекущи (дълготрайни) активи					
I. Нематериални активи			**I.Записан капитал**	**17**	**17**
1. Концесии, патенти, лицензии, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и	143		**II.Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т.ч.:**		
2.Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане		8	- неразпределена печалба	5	2
Общо за група I	**143**	**8**	- непокрита загуба	-6	-6
II. Дълготрайни материални активи			**Общо за група II:**	**-1**	**-4**
1. Машини, производствено оборудване и апаратура	4		**III. Текуща печалба (загуба)**	**7**	**3**
2.Съоръжения и други	1	1	**Общо за раздел А:**	**23**	**16**
Общо за група II	**5**	**1**	**Б. Задължения**		
III. Дългосрочни финансови активи			1. Задължения към предприятия от група, в т.ч.	166	66
Акции и дялове в предприятия от група	17	17	до 1 година	166	20
Общо за група III:	**17**	**17**	над 1 година		46
Общо за раздел Б:	**165**	**26**	2. Други задължения, в т.ч.:	4	6
В. Текущи (краткотрайни) активи			до 1 година	4	6
			над 1 година		
III. Вземания			- към персонала, в т.ч.:	2	2
1.Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:	0	49	до 1 година	2	2
над 1 година			над 1 година		
2. Вземания от предприятия от група		2	- осигурителни задължения, в т.ч.:	1	0
над 1 година			до 1 година	1	
3. Други вземания, в т.ч.		9	над 1 година		
над 1 година			- данъчни задължения, в т.ч.:	1	2
Общо за група III:	**0**	**60**	до 1 година	1	2
IV.Парични средства, в т.ч.:			над 1 година		
			Общо за раздел Б, в т.ч.:	**170**	**72**
- в брой	1		**до 1 година**	**170**	**26**
- в безсрочни сметки (депозити)	95	2	**над 1 година**	**0**	**46**
Общо за група IV:	**96**	**2**	**В. Финансирания и приходи за бъдещи периоди, в т. ч.:**	**68**	
Общо за раздел В:	**96**	**62**	- приходи за бъдещи периоди	68	
СУМА НА АКТИВА (А+Б+В)	**261**	**88**	**СУМА НА ПАСИВА (А+Б+В)**	**261**	**88**

Дата на съставяне:
16 май 2016 в.

Съставител: *Манчева Валериева*

Ръководител: *инж.Таня Каменова*

Приложение №2 към СС 1
в сила от 01.01.2008 г.

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

на ХИДРОСТРОЙ ПЕРНИК ООД, Булстат 201864590

към 01.01.2015 - 31.12.2015

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**		
Разходи за оперативна дейност			**Приходи от оперативна дейност**		
1. Разходи за суровини, материали и външни услуги	30	15	1. Нетни приходи от продажби, в т. ч.:	90	55
а) материали	2		а) услуги	90	55
б) външни услуги	28	15	2. Други приходи, в т. ч.:	25	13
2. Разходи за персонала, в т. ч.:	42	35	- приходи от финансиране	12	
а) разходи за възнаграждения	35	30			
б) разходи за осигуровки	7	5			
3. Разходи за амортизация	20				
4. Други разходи	14	13			
Общо разходи за оперативна дейност (1 + 2 + 3+4)	***106***	***63***	***Общо приходи от оперативна дейност (1 + 2)***	***115***	***68***
Финансови разходи			***Общо приходи (1 + 2)***	***115***	***68***
5. Разходи за лихви и други финансови разходи	1	1	Загуба от обичайна дейност		
Общо финансови разходи	***1***	***1***	**Общо приходи**	**115**	**68**
6. Печалба от обичайна дейност	4	4	Счетоводна загуба (Общо приходи-Общо разходи)		
Общо разходи (1 + 2 + 3 + 4+5)	***107***	***64***			
7. Счетоводна печалба (общо приходи-общо разходи)	8	4			
8. Разходи за данъци от печалбата	1	1			
9. Печалба (7-8)	7	3			
Всичко (Общо разходи + 8 + 9)	***115***	***68***	***Всичко (Общо приходи)***	***115***	***68***

Дата на съставяне: **Съставител:** **Ръководител:**

16 май 2016 г. *Мануела Валериева* *инж.Таня Каменова*

Приложение № 4 към СС 1
в сила от 01.01.2008 г.

ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

на ХИДРОСТРОЙ ПЕРНИК ООД, ЕИК 201864590

за 31.12.2015 (хил. лв.)

Показатели	Записан капитал	Резерв от последващи оценки	РЕЗЕРВИ				Финансов резултат от минали години		Текуща печалба/ загуба	Общо собствен капитал
			Законови	Други резерви	Резерв съгласно учредителен акт	Други резерви	Неразпределена печалба	Непокрита загуба		
а	1	2	3	4	6	5	5	6	7	8
1. Салдо в началото на отчетния период	17				0	299	2	-6	3	16
2. Финансов резултат за текущия период									7	7
4. Други изменения в собствения капитал							3		-3	0
5. Салдо към края на отчетния период	17					299	5	-6	7	23
6. Собствен капитал към края на отчетния период (5)	17				0	299	5	-6	7	23

Дата на съставяне:
16 май 2016 г.

Съставител:
Мануела Валериева

Ръководител:
инж.Таня Каменова

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИЯ ПОТОК

НА: ХИДРОСТРОЙ ПЕРНИК ООД, ЕИК 201864590

ЗА ПЕРИОДА: 01.01.2015 - 31.12.2015

НАИМЕНОВАНИЕ НА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ	Бележки	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							
1. Парични потоци, свързани с търговски контрагенти		382	129	253	86	84	2
2. Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения			38	-38		36	-36
3. Други парични потоци от основна дейност			24	-24	189	187	2
Всичко парични потоци от основна дейност (А)		***382***	***191***	***191***	***275***	***307***	***-32***
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност							
1. Парични потоци, свързани с дълготрайни активи		81	157	-76		1	-1
2. Други парични потоци от инвестиционна дейност							
Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б)		***81***	***157***	***-76***	***0***	***1***	***-1***
В. Парични потоци от финансова дейност							
1. Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми		150	171	-21			0
Всичко парични потоци от финансова дейност (В)		***150***	***171***	***-21***	***0***	***0***	**0**
Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)		**613**	**519**	**94**	**275**	**308**	**-33**
Д. Парични средства в началото на периода				***2***			**35**
Е. Парични средства в края на периода				***96***			**2**

Дата на съставяне: *16 май 2016 г.*

Съставител: Мануела Валериева

Ръководител: инж.Таня Каменова

ПРИЛОЖЕНИЕ КЪМ ФИНАНСОВИЯ ОТЧЕТ ЗА 2015 ГОДИНА

ИНФОРМАЦИЯ ЗА ДРУЖЕСТВОТО

„Хидрострой Перник" ООД е регистрирано в Република България и вписано в Агенцията по вписванията, Търговски регистър.

Дружеството е самостоятелно и няма поделения.

Предмет на дейност

Предмета на дейност на дружеството е „Комбинирани и административни офис дейности".

Собственост и управление

Компанията функционира във вид на търговско дружество с ограничена отговорност със съдружници Таня Каменова, Иван Семов, Илия Тасев, Мануела Валериева, Ана Анастасова и Петър Николов и се представлява и управлява от управителя Таня Каменова. Капиталът е разпределен в 1661 дяла всеки по 10 лева.

Структура на дружеството

Средно списъчния брой на персонала към 31.12.2015 г. е 5 работници и служители, разпределен по категории както следва: аналитични специалисти-3, административен персонал-1, квалифицирани производствени работници - 1 (към 31.12.2014 г. Дружеството е имало 5 наети работници и служители)

СЧЕТОВОДНА ПОЛИТИКА

Счетоводната политика на дружеството е съобразена с разпоредбите на Закона за счетоводството и Националните стандарти за малки и средни предприятия.

Финансовите отчети са представени в български лева (BGN), закръглени до хиляда.

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

Счетоводната политика се запазва от предходния отчетен период, което се прави с цел постигане на съпоставимост на счетоводните данни и показатели. Когато е необходимо, сравнителните данни се рекласифицират, за да се постигне съпоставимост спрямо промени в представянето в текущата година.

Дружеството е избрало двустранна форма при съставянето на финансовия отчет, който включва Счетоводен баланс, Отчет за приходите и разходите и Справка за оповестяване на счетоводната политика.

Отчетна валута

Функционалната и отчетна валута на дружеството е български лев.

Операции с чуждестранна валута се отчитат в лева по курса на деня на възникване. Парични активи и пасиви, деноминирани в чуждестранна валута се отчитат в лева по курс на деня към 31.12.2015 година. Курсови разлики, възникнали при тези операции се отчитат в Отчета за приходите и разходите.

Ликвидност

Ръководството на дружеството се стреми да поддържа достатъчно свободни парични наличности с цел осигуряване на постоянна ликвидност.

Нетекущи (дълготрайни) материални и нематериални активи

Нетекущите активи се отчитат по цена на придобиване (покупна цена плюс всички преки разходи, мита и невъзстановими данъци). В цената на придобиване не се включват административни и други общи разходи, разходи за обучение на персонала, разходи за лихви – когато придобиването е свързано с разсрочено плащане.

Амортизацията се начислява в Отчета за приходите и разходите на база линейния метод за очаквания срок на полезен живот на амортизируемите дълготрайни активи. Земята не се амортизира.

Дружеството е приело праг на същественост за признаване на дълготраен актив – 700 лв, под който придобитите активи, независимо дали притежават характеристики на дълготрайни материални или нематериални активи се отчитат като текущ разход.

Инвестиции в други предприятия

Дългосрочните инвестиции в дъщерни, асоциирани и други предприятия се представят в Счетоводния баланс по себестойност.

Фирма: ХИДРОСТРОЙ ПЕРНИК ООД ЕИК: 201864590

Справка за нетекущите (дълготрайните) активи към 31.12.2015

(хил.лв)

Показатели	Стойности на дълготрайните активи							Амортизация							Балансова ст-ст в края на периода
	Отчетна стойност на дълготрайните активи				Последваща оценка		преоцен. стойност					Последваща оценка		преоцен. стойност	
	в началото	постъпл.	излезли	в края пер	увелич.	намален	(4+5-6)	в началото	начислен	отписана	в края пер	увеличен	намален	(11-12-13)	(7 - 14)
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
I. НЕМАТЕРИАЛНИ АКТИВИ															
1. Концесии, патенти, лицензии, ТМ, ПП и др.		162		162			162		19		19			19	143
2. Предост.аванси и нематериални активи в процес на изгражд.	8		8												
Обща сума I :	**8**	**162**	**8**	**162**			**162**		**19**		**19**			**19**	**143**
II. ДЪЛГОТРАЙНИ МАТЕРИАЛНИ АКТИВИ															
1. Машини, производ. оборудване и апаратура		5		5			5		1		1			1	4
2. Съоръжения и други	1			1			1								1
Обща сума II :	**1**	**5**		**6**			**6**		**1**		**1**			**1**	**5**
III. ДЪЛГОСРОЧНИ ФИНАНСОВИ АКТИВИ															
1. Акции и дялове в предприятия от група	17			17			17								17
Обща сума III :	*17*			*17*			*17*								*17*
ОБЩ СБОР (I + II + III) :	**26**	**167**	**8**	**185**			**185**		**20**		**20**			**20**	***165***

ЗАБЕЛЕЖКА : Предприятията, които имат собствени дълготрайни материални активи в чужбина, представят отделна справка за всяка страна.

Търговски и други вземания

Търговски и други вземания се отчитат по тяхната отчетна стойност, намалена със загуба от обезценка. Приблизителна оценка за съмнителни, трудносъбираеми и несъбираеми вземания се прави, когато за събираемостта на цялата сума съществува висока несигурност. Несъбираемите вземания се обезценяват изцяло, когато това обстоятелство се установи. Дружеството е възприело подход за обезценка на търговски и други вземания в размер на 100%, когато тяхната възраст и размер на просрочие е над пет години.

Загубите от обезценка се представят в Отчета за приходите и разходите.

Стоково материални наличности

Стоково материалните наличности се отчитат по по-ниската стойност от доставната стойност и нетната им реализируема стойност. При потребление на стоково материалните запаси е избран препоръчителния подход, съгласно СС 2 – "Първа входяща – първа изходяща".

Отчетната стойност на стоково материалните запаси не е по-висока от нетната реализуема стойност.

Дружеството няма стоково материални запаси.

Парични средства и парични еквиваленти

Паричните средства и паричните еквиваленти се състоят от парични наличности в каси и парични наличности в банкови сметки.

Обезценка

Балансовата стойност на активите на Дружеството се анализира периодично към датата на изготвяне на баланса, за да се прецени дали съществува индикация за обезценка. Загубата от обезценка се отчита в Отчета за приходите и разходите.

Търговски и други задължения

Търговски и други задължения се отчитат по стойност на възникване.

Приходи

Приходите се признават на база принципа на начисляване и до степен, до която икономическите изгоди се придобиват от дружеството и доколкото приходите могат да се оценят надеждно.

Приходите от продажба на услуги се признават като се отчита на 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 по приключването.

Разходи

Оперативните разходи се признават в момента на тяхното възникване и на база принципите на начисляване и съпоставимост.

Финансовите разходи включват плащания за банкови такси и комисионни.

Корпоративен данък

Съгласно българското законодателство предприятието дължи корпоративен данък (ставка 10% за 2015 година).

Капитал и резерви

Регистрираният капитал на Хидрострой Перник ООД е 17 хил.лв.

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.

ПРИХОДИ И РАЗХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ

През 2014 Дружеството сключва договор безвъзмездна финансова помощ с Министерство на икономиката и енергетиката по Оперативна програма „Развитие на конкурентоспособността на българската икономика" 2007-2013. Приоритетната ос е „Повишаване на ефективността на предприятията и развитие на благоприятна бизнес среда" с област на въздействие: „Въвеждане на енергоспестяващи технологии и използването на възобновяеми енергийни източници". През 2015 проекта е приключил и разходите са верифицирани.

СЪБИТИЯ СЛЕД ДАТАТА НА БАЛАНСА

След датата на баланса не са настъпили събития оказващи съществено значение за имущественото и финансовото състояние на компанията.

Дата: 16.05.2016 година

Съставител:
(Мануела Валериева)

Ръководител:
(инж.Таня Каменова)