

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС

на ТЕРА АД

за 2020 година

АКТИВ			ПАСИВ		
РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (хил. лв.)		РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (хил. лв.)	
	Текуща година	Предходна година		Текуща година	Предходна година
а	1	2	а	1	2
А. Нетекущи (дълготрайни) активи			А. Собствен капитал		
<i>I. Нематериални активи</i>	0	0	<i>I. Записан капитал</i>	500	500
<i>Общо за група I:</i>	0	0	<i>II. Резерви</i>		
<i>II. Дълготрайни материални активи</i>			1. Законови резерви	327	327
1. Земи и сгради, в т.ч.:	518	560	2. Резерв съгласно учредителен акт	35	35
-земи	22	22	3. Други резерви	669	669
-сгради	496	538	<i>Общо за група II:</i>	1 031	1 031
2. Машини, производствено оборудване и апаратура	1	1	<i>III. Натрупана печалба (загуба)</i>		
3. Съоръжения и други	988	1040	от минали години, в т.ч.:		
4. Предоставени аванси и дълготрайни материални	0	0	-неразпределена печалба	2 711	2 712
<i>Общо за група II:</i>	1507	1601	-непокрита загуба	(1247)	(559)
<i>III. Дългосрочни финансови активи</i>			<i>Общо за група III:</i>	1464	2153
1. Дългосрочни инвестиции	2000	2000	<i>IV. Текуща печалба (загуба)</i>	(86)	(688)
2. Други засми	0	0	<i>Общо за раздел А:</i>	2 909	2 996
<i>Общо за група III:</i>	2000	2000	Б. Задължения		
<i>IV. Отсрочени данъци</i>			1. Задължения към финансови предприятия, в т.ч.:	0	0
<i>Общо за раздел А:</i>	3507	3601	до 1 година	0	0
Б. Текущи (краткотрайни) активи			над 1 година		
<i>I. Материални запаси</i>			2. Получени аванси, в т.ч.	0	0
1. Суровини и материали	9	9	до 1 година	0	0
2. Незавършено производство	0	0	над 1 година		
3. Продукция и стоки, в т.ч.:	0	0	3. Задължения към доставчици, в т.ч.:	67	67
-продукция	0	0	до 1 година	0	0
-стоки	0	0	над 1 година	67	67
<i>Общо за група I:</i>	9	9	4. Други задължения, в т.ч.	614	614
<i>II. Вземания</i>			до 1 година	0	27
1. Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:	28	20	над 1 година	614	587
над 1 година			-към персонала, в т.ч.:	67	67
2. Вземания от предприятия от група, в т.ч.:	0	0	до 1 година		15
над 1 година			над 1 година	67	52
3. Други вземания, в т.ч.:	0	0	-осигурителни задължения, в т.ч.:	215	215
над 1 година			до 1 година		10
<i>Общо за група II:</i>	28	20	над 1 година	215	205
<i>III. Парични средства, в т.ч.:</i>			-данъчни задължения, в т.ч.:	332	332
-в брой	0	0	до 1 година		2
-в безсрочни сметки (депозити)	17	17	над 1 година	332	330
<i>Общо за група III:</i>	17	17	<i>Общо за раздел Б, в т.ч.:</i>	681	681
<i>Общо за раздел Б:</i>	54	46	до 1 година	0	27
В. Разходи за бъдещи периоди	29	30	над 1 година	681	654
СУМА НА АКТИВА (А+Б+В)	3590	3677	СУМА НА ПАСИВА (А+Б)	3 590	3 677

Дата на съставяне: 31.05.2021 г.

Съставител:

Цецка Илиева



Ръководител:

инж. Св. Вълвова

0

О Т Ч Е Т ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ на ТЕРА АД

за 2020 година

НАИМЕНОВАНИЕ НА РАЗХОДИТЕ	Сума(в хил.лв.)		НАИМЕНОВАНИЕ НА ПРИХОДИТЕ	Сума(в 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	0	0	1. Нетни приходи от продажби, в т.ч.:	0	0
2. Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т.ч.	0	0	а) продукция	0	0
а) суровини и материали	0	0	б) стоки	0	0
б) външни услуги			в) услуги	0	0
3. Разходи за персонала, в т.ч.	0	30	2. Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство	0	0
а) разходи за възнаграждения	0	24	3. Разходи за придобиване на активи по стопански начин	0	0
б) разходи за осигуровки, в т.ч.	0	6	4. Други приходи, в т.ч.:	8	385
4. Разходи за амортизация и обезценка, в т.ч.	94	94	Общо приходи от оперативната дейност(1+2+3+4)	8	385
а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в	94	94			
- разходи за амортизация	94	94			
5. Други разходи, в т.ч.:	0	949			
а) балансова стойност на продадени активи					
Общо разходи за оперативната дейност(1+2+3+4+5)	94	1 073			
6. Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч.	0	0			
Общо финансови активи	0	0			
7. Печалба от обичайната дейност	0	0	5. Загуба от обичайната дейност	86	688
Общо разходи(1+2+3+4+5+6)	94	1 073	Общо приходи(1+2+3+4+5)	94	1 073
8. Счетоводна печалба(общо приходи - общо разходи)	0	0			
9. Разходи за данъци от печалбата	0	0			
10. Печалба(8-9)	0	0	6. Загуба	86	688
Всичко(Общо разходи+11+12+13)	94	1 073	Всичко(Общо приходи)	94	1 073

Дата на съставяне: 31.05.2021 г.

Съставител:

Цецка Илиева



Ръководител:

инж. Св. Вълкова

ОТЧЕТ
за паричните потоци по прекия метод
на ТЕРА АД
за годината приключваща на 31.12.2020 г

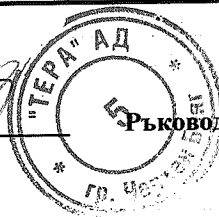
(хил. лв.)

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 трудови възнаграждения			0			0
Платени и възстановени данъци върху печалбата			0			0
Други парични потоци от основна дейност			0			0
Всичко парични потоци от основна дейност (А)	0	0	0	0	0	0
Б. Парични потоци от финансова дейност						
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
Други парични потоци от финансовата дейност			0			0
Всичко парични потоци от финансова дейност (Б)	0	0	0	0	0	0
В. Изменения на паричните средства през периода (А+Б)	0	0	0	0	0	0
Д. Парични средства в началото на периода			17			17
Е. Парични средства в края на периода			17			17

Дата на съставяне: 31.05.2021 г.

Съставител:

Ицка Илиева



Ръководител:

инж. Св. Вълва

ОТЧЕТ
ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ
на ТЕРА АД
към 31.12.2020г.

(ХИЛ.ЛВ.)

ПОКАЗАТЕЛИ	Записан капитал	Премии от емисия	Резерв от последващи оценки на активи и пасиви	Резерви				Финансов резултат от минали години		Текуща печалба /загуба	Общо собствен капитал
				Законов и	Резерв, свързан с изкупуване на собствени акции	Резерв, съгласно учредителен акт	Други резерви	Неразпределена печалба	Непокрита загуба		
1. Салдо в началото на отчетния период	500	0	0	327	0	35	669	2 712	(559)	(688)	2 996
2. Салдо след промени в счетоводната политика	500	0	0	327	0	35	669	2 712	-559	-688	2 996
3. Финансов резултат за текущия период										(86)	(86)
4. Разпределение на печалбата, в т.ч.:											0
5. Други изменения в собствения капитал								-1	(688)	688	(1)
6. Салдо към края на отчетния период	500	0	0	327	0	35	669	2 711	-1 247	-86	2 909
7. Собствен капитал към края на отчетния период (11+/-12)	500	0	0	327	0	35	669	2 711	-1 247	-86	2 909

Дата на съставяне: 31.05.2021 г.

Съставител:

Ивца Илиева



Ръководител:

инж. Св. Вълва

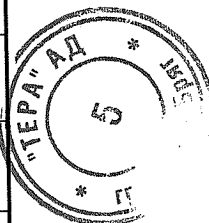
(1)

за нетекущите (дълготрайните) активи
на ТЕРА АД към 31.12.2020г

(ХИЛ.ЛВ.)

на ТЕРА АД към 31.12.2020г															
ПОКАЗАТЕЛИ	Очегна стойност на нетекущите активи				Последваща оценка		Преоценена стойност (4+5-6)	Амортизация				Последваща оценка		Преоценена амортизация в края на периода (11+12-13)	Балансова стойност в края на периода (7-14)
	В началото на периода	на постъпване през периода	на излизане през периода	В края на периода (1+2-3)	Увеличение	Намаление		В началото на периода	Начислена през периода	Отписана през периода	В края на периода (8+9-10)	Увеличение	Намаление		
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	15	
I. Нематериални активи															
1 Продукти от развойна дейност					0		0				0			0	
2 Концесии, патенти, лицензи, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи					0		0				0			0	
3 Търговска репутация					0		0				0			0	
4 Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане					0		0				0			0	
Обща за група I:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
II. Дълготрайни материални активи															
1 Земи и сгради, в т.ч.	1 116	0	0	1 116	0	0	1 116	556	42	0	598	0	0	518	
- земи	22			22			22	0			0			22	
- сгради	1 094			1 094			1 094	556	42		598			496	
2 Машины, производствено оборудване и апаратура	234			234			234	233			233			1	
3 Свързани и други	2 163			2 163			2 163	1 123	52	0	1 175			988	
Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане				0			0	0			0			0	
Обща за група II:	3 513	0	0	3 513	0	0	3 513	1 912	94	0	2 006	0	0	1 507	
III. Дългосрочни финансови активи															
1 Акции и дялове в предприятия от групата	0			0			0				0			0	
2 Предоставени заеми на предприятия от групата	0			0			0				0			0	
3 Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия	0			0			0				0			0	
Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия	0			0			0				0			0	
4 предприятия	2 000			2 000			2 000				0			2 000	
5 Дългосрочни инвестиции	0			0			0				0			0	
6 Други заеми	0			0			0				0			0	
7 Изкупени собствени акции	0			0			0				0			0	
Обща за група III:	2 000	0	0	2 000	0	0	2 000	0	0	0	0	0	0	2 000	
IV. Отсрочени данъци															
Обща нетекущи (дълготрайни) активи (I+II+III+IV)	5 513	0	0	5 513	0	0	5 513	1 912	94	0	2 006	0	0	3 507	

Дата на съставяне: 31.05.2021 г.

Съставител:
Цецка ИлиеваРъководител:
ИНЖ. Св. Вулова

**СПРАВКА ЗА ОПОВЕСТЯВАНЕ
НА СЧЕТОВОДНАТА ПОЛИТИКА
ЗА 2020г**

Счетоводната политика на „ ТЕРА” АД, гр. Червен бряг представлява съвкупност от принципи, изходни положения, концепции, правила, бази и процедури възприети за отчитане, на неговата дейност и за представяне на информацията във финансово-счетоводния отчет.

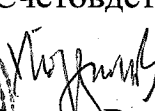
1. Принципите на основата на които е разработена счетоводната политика се основава на чл.4 от Закона за Счетоводството, а те са:

- текущо начисляване
- действащо предприятие
- предпазливост
- съпоставимост между приходите и разходите
- предимство на съдържанието пред формата
- запазване при възможност на счетоводната политика от предходния отчетен период
- документална обособеност на стопанските операции и факти

2. Прилаганите счетоводни правила за оценяване на активите са следните:

- цена на придобиване-при осчетоводяване на активи закупени от други предприятия
- себестойност – при осчетоводяване на активи създадени в предприятието
- продажна цена- при издаване на фактура въз основа на заповед
- метод на оценка на материалните запаси при тяхното потребление- средно претеглена цена
- продукцията се оценява текущо по себестойност
- метод на признаване на приходите-осчетоводяване на фактурите за продажба
- метод на амортизация – линеен при спазване на данъчно признатите амортизационни норми. Амортизация на земите, правото на строеж, както и на напълно амортизираните материали не се начислява.

Прилаганите счетоводни правила за периодична оценка на активите се основава на чл.21 и чл.22 от Закона за Счетоводството

 
Управител / Светла Въллова/