ОТЧЕТЕН ДОКЛАД

ЗА РЕЗУЛТАТИТЕ ОТ ДЕЙНОСТТА

НА „ ТУРИСТИЧЕСКА КОМПАНИЯ ПРЕДЕЛ „ АД – БЛАГОЕВГРАД

ПРЕЗ 2015 ГОДИНА

„ Туристическа компания Предел „ АД е регистрирана при благоевградски окръжен съд като акционерно дружество и е вписано в регистъра за търговските дружества по ф.д. № 1248 / 1995г., регистър 10, под № 203, том/стр. 3/116, ЕФН 0195012481. 2009 година дружеството е пререгистрирано и вписано в Търговски регистър към Агенция по вписванията.

Седалището и адреса на управление са: гр. Благоевград, ул. „ Иван Михайлов „ №58а.

Предмет на дейност: Производство на брашна, изкупуване, съхранение и заготовка на зърнени храни; търговска дейност в страната и чужбина, вътрешен и международен туризъм, хотелиерство, ресторантьорство, туроператорска дейност, експлоатация на заведения за развлекателни игри, външнотърговска дейност, вътрешнотърговска дейност, търговско представителство и търговско посредничество, брокерска, рекламна, информационна, програмна, импресарска дейност, лизингова дейност и дейност на търговско представителство и посредничество, транспортна дейност в страната и чужбина, покупка на стоки или други вещи с цел продажба в първоначален, преработен или обработен вид, производство на стоки с цел продажба, сделки с недвижими имоти и интелектуална собственост, извършване на строително – монтажни услуги и всички услуги за бита, озвучаване, дисководене и други.

Дружеството не се ограничава със срок.

Размерът на основния капитал е 74 550 лева, разпределенв 74 550 броя поименни акции с номинална стойност 1.00 лева.

Акционери в дружеството са :

- Физически лица - 98.00%
- Юридически лица – 2.00%

Дружеството се управлява от Съвет на директорите в тричленен състав:

1. Диана Костадинова Георгиева, Председател
2. Зоя Благоева Поповска, Член
3. Дарина Тодорова Мицева – Джорова, Член

Дружеството се представлява и управлява от Изпълнителния директор Дарина Тодорова Мицева – Джорова.

Счетоводната политика и финансовите отчети на дружеството са съобразени с принципите определени в Закона за счетоводството и Национаните счетоводни стандарти.

Реализираните приходи за 2015 година са в размер на 236 995.00 / двеста тридесет и шест хиляди деветстотин деветдесет и пет / лева срещу разходи в размер на 686 549.00 / шестстотин осемдесет и шест хиляди петстотин четиридесет и девет / лева. Финансовият резултат на дружеството към 31.12.2015 година е отрицателна величина или загуба в размер на 449 554.00 лева.

Общо платените данъци през 2015 година са в размер на 57 511.00 лева, представляващи както следва:

Данък обществено осигуряване	-	19 121.00 лева
Фонд ПКБ		
Здравни осигуровки	-	7 506.00 лева
Допълнително задължително		
пенсионно осигуряване	-	2 076.00 лева
Данък общ доход	-	7 596.00 лева
Данък добавена стойност	-	871.00 лева
Данък сгради	-	3 321.00 лева
Такса смет	-	14 361.00 лева
ДанъкМПС	-	1 070.00 лева
Винетки	-	335.00лева

Данък поддръжка автомобили - 254.00 лева

Туристически данък - 1 000.00 лева

През 2015 година е изплатен Фонд работна заплата в размер на 86 645.00 лева

За 2015 година членовете на Съвета на директорите не са получавали хонорари за своята дейност. При одобрен бюджет в размер на 10 620.00 лева, реално изразходваните средства за годината са в размер на 2 585.00 лева, представляващи разхода за наем на поддържания офис на дружеството в гр. София.

Резултатите от цялостната дейност на дружеството намират реално отражение като анализ, оценка и насоки в доклада на експерт – счетоводителя.

Финансовите отчети на дружеството за 2015 година са изготвени на база:

1. Търговски закон
2. Закона за счетоводството
3. Националните счетоводни стандарти за финансовите отчети за малки и средни предприятия
4. Данъчните закони и законите уреждащи пенсионното и здравното осигуряване
5. Други нормативни документи, засягащи счетоводното отчитане на дейността на дружеството
6. Вътрешни документи утвърдени от ръководството на дружеството.

30.03.2016 година

Гр. Благоевград

Изпълнителен директор:

Дарина Мицева - Джорова

До Акционерите
на "Туристичска компания Предел" АД
гр. Благоевград

ДОКЛАД НА НЕЗАВИСИМИЯ ОДИТОР

Доклад върху финансовия отчет

Аз извърших одит на приложения финансов отчет на **„ТУРИСТИЧЕСКА КОМПАНИЯ ПРЕДЕЛ" АД, гр.Благоевград**, включващ счетоводен баланс към 31 декември 2015 г., отчет за приходите и разходите, отчет за собствения капитал и отчет за паричните потоци за годината, завършваща тогава, както и обобщеното оповестяване на съществените счетоводни политики и другата пояснителна информация.

Отговорност на ръководството за финансовия отчет

Ръководството е отговорно за изготвянето и достоверното представяне на този финансов отчет в съответствие с Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия и за такава система за вътрешен контрол, каквато ръководството определи като необходима за изготвянето на финансов отчет, който да не съдържа съществени отклонения, независимо дали те се дължат на измама или грешка.

Отговорност на одитора

Моята отговорност се свежда до изразяване на одиторско мнение върху този финансов отчет, основаващо се на извършения от мен одит. Моят одит беше проведен в съответствие с Международните одиторски стандарти. Тези стандарти налагат спазване на етичните изисквания, както и одитът да бъде планиран и проведен така, че одиторът да се убеди в разумна степен на сигурност доколко финансовият отчет не съдържа съществени отклонения.

Одитът включва изпълнението на процедури с цел получаване на одиторски доказателства относно сумите и оповестяванията, представени във финансовия отчет. Избраните процедури зависят от преценката на одитора, включително оценката на рисковете от съществени отклонения във финансовия отчет, независимо дали те се дължат на измама или на грешка. При извършването на тези оценки на риска одиторът взема под внимание системата за вътрешен контрол, свързана с изготвянето и достоверното представяне на финансовия отчет от страна на предприятието, за да разработи одиторски процедури, които са подходящи при тези обстоятелства, но не с цел изразяване на мнение относно ефективността на системата за вътрешен контрол на предприятието. Одитът също така включва оценка на уместността на прилаганите счетоводни политики и разумността на приблизителните счетоводни оценки, направени от ръководството, както и оценка на цялостното представяне във финансовия отчет.

Считам, че извършеният от мен одит предоставя достатъчна и подходяща база за изразеното от мен одиторско мнение.

Мнение

По мое мнение финансовият отчет представя достоверно, във всички съществени аспекти, финансовото състояние на **„ТУРИСТИЧЕСКА КОМПАНИЯ ПРЕДЕЛ" АД, гр.Благоевград,** към 31 декември 2015 година, както и неговите финансови резултати от дейността и паричните потоци за годината, завършваща тогава, в съответствие с Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия, приложими в България.

Доклад по други правни и регулаторни изисквания

Съгласно изискванията на чл. 38, ал. 4 от Закона за счетоводството, аз се запознах със съдържанието на годишния доклад за дейността на **„ТУРИСТИЧЕСКА КОМПАНИЯ ПРЕДЕЛ" АД, гр.Благоевград**, за 2015 г. По мое мнение историческата финансова информация, представена в годишния доклад за дейността на Дружеството, изготвен от ръководството съгласно чл. 33 от Закона за счетоводството, съответства във всички съществени аспекти на финансовата информация, която се съдържа в одитирания от мен годишен финансов отчет на Дружеството към и за годината завършваща на 31.12.2015г. Отговорността за изготвянето на годишния доклад за дейността на **„ТУРИСТИЧЕСКА КОМПАНИЯ ПРЕДЕЛ" АД, гр.Благоевград**, се носи от ръководството на Дружеството.

0143 Надка Стоянова Регистриран одитор

.....

д.е.с. Надка Стоянова - Регистриран одитор (диплом №0143/1992 г.)

Дата: 22.04.2016 год.
гр. Благоевград

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС

към 31.12.2015 г.

на „ТУРИСТИЧЕСКА КОМПАНИЯ ПРЕДЕЛ" АД

ЕИК по БУЛСТАТ: 811195837

Седалище и адрес на управление: Благоевград, ул. Иван Михайлов № 58 В, вх. А

Актив			**Пасив**		
Раздели, групи, статии	Сума (хил.лева)		**Раздели, групи, статии**	Сума (хил.лева)	
	Текуща година	Предходна година		Текуща година	Предходна година
а	1	2	а	1	2
А. Нетекущи (дълготрайни) активи			**А. Собствен капитал**		
I. Дълготрайни материални активи			**I. Записан капитал**	**75**	**75**
1. Земи и сгради, в т.ч.:	3842	4015	1. Акционерен капитал	**75**	**75**
- земи	1050	1050	-некотирани акции на финансовите пазари	**75**	**75**
- сгради	2792	2965	**II. Резерви**		
2 .Машини, производствено оборудване и апаратура	5	7	1. Законови резерви	7	7
3. Съоръжения и други	174	196	2. Други резерви	9093	9093
4. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане	971	971	***Общо за група II:***	**9100**	**9100**
Общо за група I:	***4992***	***5189***	**III. Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т.ч.:**		
II. Дългосрочни финансови активи			- неразпределена печалба	8	11
1. Дългосрочни инвестиции	1034	1034	- непокрита загуба	(1 945)	(2 109)
Общо за група II:	***1034***	***1034***	***Общо за група III:***	(1 937)	(2 098)
III. Отсрочени данъци	97	111	**IV. Текуща печалба (загуба)**	**(464)**	**164**
Общо за раздел А:	***6123***	***6334***	**Общо за раздел А:**	**6 774**	**7 241**
Б. Текущи (краткотрайни) активи			**Б. Задължения**		
I.Материални запаси			1. Задължения към финансови предприятия, в т.ч.:	123	9
1. Суровини и материали	13	11	- до 1 година	123	9
2. Незавършено производство	450	383	2. Задължения към доставчици, в т.ч.:	12	2
3. Продукци и стоки в т.ч.:	9	8	- до 1 година	12	2
- стоки	9	8	3. Други задължения, в т.ч.:	134	101
4. Предоставени аванси	43	43	- до 1 година	134	101
Общо за група I:	***515***	***445***	- към персонала, в т.ч.:	29	26
II. Вземания			- до 1 година	29	26
1. Вземания от клиенти и доставчици	149	176	- осигурителни задължения, в т.ч.:	3	2
2. Други вземания	240	367	- до 1 година	3	2
Общо за група II:	***389***	***543***	- данъчни задължения, в т.ч.:	1	2
III. Парични средства, в т.ч.:			- до 1 година	1	2
1. Касови наличности и сметки в страната	16	17	- други задължения, в т.ч.:	101	71
-касови наличности в лева	1	20	- до 1 година	101	71
-разплащателни сметки	15	11	**Общо за раздел Б, в т.ч.:**	**269**	**112**
Общо за група III:	***16***	***31***	- до 1 година	**269**	**112**
Общо за раздел Б:	***920***	***1019***			
СУМА НА АКТИВА	**7043**	**7353**	**СУМА НА ПАСИВА**	**7043**	**7353**

Дата на съставяне: 31.03.2016 г.

Съставител:.....
/Диана Георгиева/

Ръководител:.....
/Дарина Мицева-Джорова/

0140 Надка Стоянова Регистриран одитор

Заверил съгласно одиторски доклад от 22.04.2016г.:.....
/ д.е.с. Н. Стоянова - Регистриран одитор/

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ
за 2015 г.
на „ТУРИСТИЧЕСКА КОМПАНИЯ ПРЕДЕЛ" АД

ЕИК по БУЛСТАТ: 811195837

Седалище и адрес на управление: Благоевград, ул. Иван Михайлов № 58 В, вх. А

Наименование на разходите	Сума /хил.лв/	
	текуща година	предходна година
1	2	3
А. РАЗХОДИ		
I. Разходи за оперативна дейност		
1. Разходи за суровини, материали и външни услуги в т.ч.:	**108**	**97**
а) суровини и материали	78	66
б) външни услуги	30	31
2. Разходи за персонала, в т.ч.:	**104**	**95**
а) разходи за възнаграждения	87	79
б) разходи за осигуровки	17	16
3. Разходи за амортизация и обезценка, в т.ч.:	**200**	**213**
а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.:	**200**	**213**
- разходи за амортизация	200	213
4. Други разходи, в т.ч.:	**45**	**171**
а) балансова стойност на продадени активи	21	146
б) други разходи	24	25
Общо разходи за оперативната дейност	**457**	**576**
II. Финансови разходи		
5. Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч.:	**7**	**10**
- разходи за лихви	6	8
- други финансови разходи	1	2
Общо финансови разходи	**7**	**10**
Общо разходи за обичайната дейност	**464**	**586**
6. Печалба от обичайната дейност		**88**
7. Извънредни разходи	223	11
Общо разходи	**687**	**597**
8. Счетоводна печалба (общо приходи – общо разходи)		**78**
9. Други данъци, алтернативни на корпоративния данък	14	(86)
10. Печалба		**164**
Всичко (общо разходи + 9 + 10)	**701**	**675**

Наименование на приходите	Сума /хил.лв/	
	текуща година	предходна година
1	2	3
Б. ПРИХОДИ		
I. Приходи от оперативна дейност		
1. Нетни приходи от продажби в т.ч.:	**135**	**112**
а) продукция	19	13
б) стоки	13	10
в) услуги, в това число:	103	89
-приходи от наеми	29	39
2. Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство	67	72
3. Приходи от продажба на дълготрайни активи		489
Общо приходи от оперативната дейност	**202**	**673**
4. Други лихви и финансови приходи, в т.ч.:	**3**	**1**
а) приходи от лихви	3	1
Общо финасови приходи	**3**	**1**
Общо приходи от обичайната дейност	**205**	**674**
5. Загуба от обичайната дейност	**259**	
6. Извънредни приходи	32	1
Общо приходи	**237**	**675**
7. Счетоводна загуба (общо приходи – общо разходи)	**450**	
8. Загуба (ред 7 + ред 9 от раздел А)	464	

Всичко (Общо приходи + 8)	**701**	**675**

Дата на съставяне: 31.03.2016 г.

Съставител:.....
/Диана Георгиева/

Ръководител:.....
/Дарина Мицева-Джорова/

0148 Надка Стоянова Регистриран одитор

Заверил съгласно одиторски доклад от 22.04.2016г. .....
/ д.е.с. Н. Стоянова – Регистриран одитор/

ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

за 2015 г.

на „ТУРИСТИЧЕСКА КОМПАНИЯ ПРЕДЕЛ" АД

ЕИК по БУЛСТАТ: 811195837

Седалище и адрес на управление: Благоевград, ул. Иван Михайлов № 58 В, вх. А

Показатели	Записан капитал	Премии от емисии	Резерв от последващи оценки	Резерви				Финансов резултат от минали години		Текуща печалба/загуба	Общо собствен капитал
				Законови	Резерв, свързан с изкупени собствени акции	Резерв, съгласно учредителен акт	Други резерви	Неразпределена печалба	Непокрита загуба		
а	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1. Салдо в началото на отчетния период	75			7			9093	11	(1 945)		7 241
2.Салдо след промени в счетоводната политика и грешки	**75**			**7**			**9093**	**11**	**(1 945)**		**7241**
3. Финансов резултат от текущия период										(464)	(464)
4. Други изменения в собствения капитал								(3)			(3)
5. Салдо към края на отчетния период	**75**			**7**			**9093**	**8**	**(1 945)**	**(464)**	**6 774**
6. Собствен капитал към края на отчетния период	**75**			**7**			**9093**	**8**	**(1 945)**	**(464)**	**6774**

Дата на съставяне: 31.03.2016 г.

Съставител:.....
/Диана Георгиева/

Ръководител:.....
/Дарина Мицева-Джорова/

Заверил съгласно одиторски доклад от 22.04.2016г. :.....
/ д.е.с. Н. Стоянова - Регистриран одитор/

Надка Стоянова
Регистриран одитор

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ

за 2015 г.

на „ТУРИСТИЧЕСКА КОМПАНИЯ ПРЕДЕЛ" АД

ЕИК по БУЛСТАТ: 811195837

Седалище и адрес на управление: Благоевград, ул. Иван Михайлов № 58 В, вх. А

	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**						
1	Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	314	290	24	773	472	301
2	Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		101	(101)		99	(99)
3	Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденти и други подобни	3	6	(3)	1	9	(8)
4	Други парични потоци от основна дейност	1	37	(36)		66	(66)
	Всичко парични потоци от основна дейност (А)	**318**	**434**	(116)	**774**	**646**	128
Б.	**Парични потоци от финансова дейност**						
1	Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми	120	19	101		114	(114)
	Всичко парични потоци от финансова дейност (Б)	**120**	**19**	101		**114**	(114)
В.	Изменение на паричните средства през периода (А+Б)	**438**	**453**	(15)	**774**	**760**	14
Г.	Парични средства в началото на периода			**31**			**17**
Д.	Парични средства в края на периода			**16**			**31**

Дата на съставяне: 31.03.2016 г.

Съставител:.....
/Диана Георгиева/

Ръководител:.....
/Дарина Мицева-Джорова/

Заверил съгласно одиторски доклад от 22.04.2016г.
/ д.е.с. Н. Стоянова - Регистриран одитор/