"Транс Акаунт" ООД, ЕИК 200879073

ГОДИШЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ

За годината към
31.12.2015 г.

Представляващ:

Стефан Петков

Съставител:

Стефан Петков

гр. София, 29.Февруари 2016 г.

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС
"Транс Акаунт" ООД, ЕИК 200879073
Към 31.12.2015 г.

Актив **Пасив**

Раздели, групи, статии	Сума (хил. лева) Текуща година	Предходна година	Раздели, групи, статии	Сума (хил. лева) Текуща година	Предходна година
а	1	2	а	1	2
А. Записан, но невнесен 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**	**23**	10
2. Концесии, патенти, лицензии, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи			**IV. Резерви**		
3. Търговска репутация			1. Законови резерви		
4. Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане			2. Резерв свързан с изкупени собствени 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.	0	0	***Общо за група IV:***	**0**	**0**
- земи			**V. Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т.ч.:**	10	1
- сгради			- неразпределена печалба	16	7
2. Машини, производствено оборудване и апаратура			- непокрита загуба	-6	-6
3. Съоръжения и други			***Общо за група V:***	***10***	***1***
4. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане			**VI. Текуща печалба (загуба)**	1	9,00
			ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "А":	**39**	**25**
Общо за група II:	**0**	**0**	**Б. Провизии и сходни задължения**		
III. Дългосрочни финансови активи			1. Провизии за пенсии и други подобни задължения		
1. Акции и дялове в предприятия от група	**25**	**12**	2. Провизии за данъци, в т.ч.:	0	0
2. Предоставени заеми на предприятия от група			- отсрочени данъци		
3. Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия			3. Други провизии и сходни задължения		
4. Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия			**ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ Б:**	**0**	**0**
5. Дългосрочни инвестиции			**В. Задължения**		
6. Други заеми			1. Облигационни заеми с отделно посочване на конвертируемите, в т.ч.:	0	0
7. Изкупени собствени акции номинална стойност			- до 1 година		
Общо за група III:	***25***	***12***	***- над 1 година***		
IV. Отсрочени данъци			2. Задължения към финансови предприятия, в т.ч.:	0	0
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ Б:	**25**	**12**	- 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.:	0	0
- продукция			- до 1 година		
- стоки			***- над 1 година***		
4. Предоставени аванси			5. Задължения по облиги, 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.:	4	5	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					
3. Вземания от свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:			7. Задължения, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:	0	0
- над 1 година			- до 1 година		
4. Други вземания, в т.ч.:	2		***- над 1 година***		
- над 1 година			8. Други задължения, в т.ч.:	3	2
Общо за група II:	***6***	***5***	- до 1 година	3	2
III. Инвестиции			***- над 1 година***	0	0
1. Акции и дялове в предприятия от група			Задължения към персонала, в т.ч.:	2	1
2. Изкупени собствени акции номинална стойност			- до 1 година	2	1
3. Други инвестиции			***- над 1 година***		
Общо за група III:	***0***	***0***	Осигурителни задължения, в т.ч.	1	0
			- до 1 година	1	
IV. Парични средства, в т.ч.:	11	10	***- над 1 година***		
- в брой	2	1	Данъчни задължения, в т.ч.:	0	0
- безсрочни сметки (депозити)	9	9	- до 1 година		
Общо за група IV:	***11***	***10***	***- над 1 година***		
			Други, в т.ч.:	0	1
			- до 1 година		1
			- над 1 година		
			ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ В, в т.ч.:	3	2
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ В:	**17**	**15**	- до 1 година	3	2
			- над 1 година	0	0
			Г. Финансирания и приходи за бъдещи периоди, в т.ч.:	0	0
Г. Разходи за бъдещи периоди			- финансирания		
			- приходи за бъдещи периоди		
СУМА НА АКТИВА	**42**	**27**	**СУМА НА ПАСИВА**	**42**	**27**

Дата и място на съставяне:
гр. София, 29.Февруари 2016 г.

Съставител:
Стефан Петков

Ръководител:
Стефан Петков

О Т Ч Е Т
ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ
"Транс Акаунт" ООД, ЕИК 200879073
Към 31.12.2015 г.

Наименование на разходите	Сума (хил. лева)		Наименование на приходите	Сума (хил. лева)	
	Текуща година	Предходна година		Текуща година	Предходна година
1	2	3	1	2	3
А. РАЗХОДИ			**Б. ПРИХОДИ**		
1. Намаление на запасите от продукция и незавършено производство			**1. Нетни приходи от продажби, в т.ч.:**	**50**	**44**
2. Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т.ч.:	**11**	**11**	а) продукция		
а) суровини и материали	2	1	б) стоки		
б) външни услуги	9	10	в) услуги	50	44
3. Разходи за персонала, в т.ч.:	**38**	**22**	**2. Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство**		
а) разходи за възнаграждения	32	19	**3. Разходи за придобиване на активи по стопански начин**		
б) разходи за осигуровки, в т.ч.	6	3	**4. Други приходи, в т.ч.:**		
- осигуровки свързани с пенсии	4	2	***- приходи от финансирания***		
4. Разходи за амортизация и обезценка, в т.ч.:	**0**	**1**	***Общо приходи от оперативната дейност***	**50**	**44**
а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.	**0**	**1**	**5. Приходи от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:**		
- разходи за амортизация		1	- приходи от участия в предприятия от група		
- разходи от обезценка			**6. Приходи от други инвестиции, заеми, признати като нетекущи (дългосрочни) активи, в т.ч.:**		
б) разходи от обезценка на текущи (краткотрайни) активи					
5. Други разходи, в т.ч.:	**0**	**1**	- приходи от участия в предприятия от група		
а) балансова стойност на продадени активи			**7. Други лихви и финансови приходи, в т.ч.:**	**0**	**0**
б) провизии			а) приходи от предприятия от група		
в) други		1			
Общо разхода за оперативната дейност	**49**	**35**	б) положителни разлики от операции с финансови инструменти		
6. Разходи от обезценка на финансови активи, включително инвестициите, признати като текущи (краткосрочни) активи, в т.ч:	**0**	**0**	в) положителни разлики от промяна на валутни курсове		
- отрицателни разлики от промяна на валутни курсове			***Общо финансови приходи***	**0**	**0**
7. Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч.:	**0**	**0**			
- разходи, свързани с предприятия от група					
- отрицателни разлики от операции с финансови активи					
- други финансови разходи					
Общо финансови разходи	**0**	**0**			
Общо разходи за обичайната дейност	**49**	**35**	***Общо приходи от обичайната дейност***	**50**	**44**
8. Печалба от обичайната дейност	**1**	**9**	**8. Загуба от обичайната дейност**	**0**	**0**
9. Извънредни разходи			**9. Извънредни приходи**		
Общо разходи	**49**	**35**	***Общо приходи***	**50**	**44**
10. Счетоводна печалба (общо приходи – общо разходи)	1	9	**10. Счетоводна загуба (общо приходи – общо разходи)**	0	0
11. Разходи за данъци от печалбата					
12. Други данъци, алтернативни на корпоративния данък					
13. Печалба	**1**	**9**	**11. Загуба (ред 10 + ред 11 и 12 от раздел А)**	**0**	**0**
Всичко (общо разходи + 11 + 12 + 13)	50	44	**Всичко (Общо приходи + 11)**	50	44

Дата и място на съставяне:
гр. София, 29.Февруари 2016 г.

Съставител:
Стефан Петков -

Ръководител:
Стефан Петков

ОТЧЕТ
за собствения капитал
"Транс Акаунт" ООД, ЕИК 200879073
Към 31.12.2015 г.

(хил. лева)

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	**5**		**10**					**7**	**(6)**	**9**	**25**
2. Промени в счетоводната политика											-
3. Грешки											-
4.Салдо след промени в счетоводната политика и грешки	**5**	-	**10**	-	-	-	-	**7**	**(6)**	**9**	**25**
5. Изменение за сметка на собствениците, в т.ч.:											-
- увеличение											-
- намаление											-
6. Финансов резултат от текущия период										1	**1**
7. Разпределение на печалба, в т.ч.:											-
- за дивиденти											-
8. Покриване на загуба											-
9. Последващи оценки на активи и пасиви			13								**13**
- увеличения											-
- намаления											-
10. Други изменения в собствения капитал								9		(9)	-
11. Салдо към края на отчетния период	**5**	-	**23**	-	-	-	-	**16**	**(6)**	**1**	**39**
12. Промени от преводи на годишни финансови отчети на предприятия в чужбина											-
13. Собствен капитал към края на отчетния период	**5**	-	**23**	-	-	-	-	**16**	**(6)**	**1**	**39**

Дата и място на съставяне:
гр. София, 29.Февруари 2016 г.

Съставител:
Стефан Петков

Ръководител:
Стефан Петков

ОТЧЕТ
за паричните потоци
"Транс Акаунт" ООД, ЕИК 200879073
Към 31.12.2015 г.

(хил. лева)

	Наименование на паричните потоци	Текуща година			Предходна година		
		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	37	11	26	45	11	34
2	Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи, държани за търговски цели			-			-
3	Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		36	(36)		24	(24)
4	Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденти и други подобни			-			-
5	Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики			-			-
6	Платени и възстановени данъци върху печалбата			-			-
7	Плащания при разпределения на печалби			-			-
8	Други парични потоци от основна дейност	24	13	11	19	18	1
	Всичко парични потоци от основна дейност (А)	***61***	***60***	***1***	***64***	***53***	***11***
Б.	**Парични потоци от инвестиционна дейност**						
1	Парични потоци, свързани с дълготрайни активи			-			-
2	Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи			-			-
3	Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденти и други подобни			-			-
4	Парични потоци от бизнескомбинации - придобивания			-			-
5	Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики			-			-
6	Други парични потоци от инвестиционна дейност			-		2	(2)
	Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б)	-	-	-	-	**2**	**(2)**
В.	**Парични потоци от финансова дейност**			-			-
1	Парични потоци от емитиране и обратно придобиване на ценни книжа			-			-
2	Парични потоци от допълнителни вноски и връщането им на собствениците			-			-
3	Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми			-		3	(3)
4	Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденти и други подобни			-			-
5	Плащания на задължения по лизингови договори			-			-
6	Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики			-			-
7	Други парични потоци от финансова дейност			-			-
	Всичко парични потоци от финансова дейност (В)	-	-	-	-	**3**	**(3)**
Г.	Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)	**61**	**60**	**1**	**64**	**58**	**6**
Д.	Парични средства в началото на периода			**10**			**4**
Е.	**Парични средства в края на периода**			**11**			**10**

Дата и място на съставяне:
гр. София, 29.Февруари 2016 г.

Съставител:
Стефан Петков

Ръководител:
Стефан Петков

СПРАВКА

за нетекущите(дълготрайните) активи към 31.12.2015 г.

"Транс Акаунт" ООД, ЕИК 200879073

(хил. лева)

Показатели	Отчетна 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 постъпилите през годината	на излезлите през периода	в края на периода (1+2-3)	Увеличение	Намаление		в началото на периода	начислена през периода	Отчислена през периода	в края на периода (8+9-10)	Увеличение	Намаление		
а	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
I. Нематериални активи															
1. Продукти от развойна дейност				-			-				-			-	-
2. Концесии, патенти, лицензии, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи				-			-				-			-	-
3. Търговска репутация				-			-				-			-	-
4. Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане				-			-				-			-	-
Общо за група I:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
II. Дълготрайни материални активи															
1. Земи и сгради, в т.ч.:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- земи			-	-			-				-			-	-
- сгради				-			-				-			-	-
2. Машини, производствено оборудване и апаратура	7		1	6			6	7		1	6			6	-
3. Съоръжения и други				-			-				-			-	-
4. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане				-			-				-			-	-
Общо за група II:	7	-	1	6	-	-	6	7	-	1	6	-	-	6	-
III. Дългосрочни финансови активи															
1. Акции и дялове в предприятия от група				-			-				-			-	-
2. Предоставени заеми на предприятия от група				-			-				-			-	-
3. Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия				-			-				-			-	-
4. Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия				-			-				-			-	-
5. Дългосрочни инвестиции	12			12	13		25				-			-	25
6. Други заеми				-			-				-			-	-
7. Изкупени собствени акции				-			-				-			-	-
Общо за група III:	12	-	-	12	13	-	25	-	-	-	-	-	-	-	25
IV. Отсрочени данъци	*1*		*1*	-			-				-			-	-
Общо нетекущи активи (I+II+III+IV)	*20*	-	*2*	*18*	*13*	-	*31*	*7*	-	*1*	*6*	-	-	*6*	*25*

Дата и място на съставяне:
гр. София, 29.Февруари 2016 г.

Съставител:
Стефан Петков

Ръководител:
Стефан Петков

"ТРАНС АКАУНТ" ООД, ЕИК 200879073

ПРИЛОЖЕНИЕ КЪМ ФИНАНСОВИЯ ОТЧЕТ

ОПОВЕСТЯВАНЕ

2015 г.

1. Учредяване и регистрация

"Транс Акаунт" ООД е дружество, вписано в Търговския регистър към Агенцията по вписванията на 12.10.2009 г. Седалище и адрес на управление на дружеството е гр. София, ул. Орфано , ет. 1. Адрес за кореспонденция е гр. София, ул. Орфано 4, ет. 1. Представляващо лице е Стефан Петков.

Предметът на дейност на Дружеството е счетоводни и одиторски дейности, данъчни и финанфови консултации и др.

2. Общи положения

Дружеството води своето текущо счетоводство и изготвя финансовите си отчети в съответствие с изискванията на българското търговско и счетоводно законодателство, приложени са изискванията на Националните стандарти за финансови отчети за малките и средни предприятия. Настоящият годишен финансов отчет е изготвен при спазване на принципа на историческата цена. В Дружеството е възприета финансово- счетоводна политика, регламентираща счетоводното отчитане, представяне и оценка на активите и пасивите, приходите и разходите.

Всички данни за 2015 г. са представени в настоящия финансов отчет в хил. лева.

Годишният финансов отчет е изготвен към 31.12.2015 г. на 29.02.2016 г.

3. Дефиниция и оценка на елементите в счетоводния баланс

3.1. Активи

3.1.1 Дълготрайни материални активи

Дълготрайните материални активи се оценяват по цена на придобиване, образувана от покупната им стойност и допълнителните разходи, извършени по придобиването им и намалени с размера на начислената амортизация.

Стойностният праг на същественост за признаване на дълготрайните материални активи е 700 лв.

Използваният метод на амортизация е линеен. Амортизационният план е съобразен с полезния живот на активите.

През годината не са придобивани дълготрайни материални активи .

3.1.2 Дълготрайни нематериални активи

Дълготрайните нематериални активи се оценяват по цена на придобиване, образувана от покупната им стойност и допълнителните разходи, извършени по придобиването им и намалени с размера на начислената амортизация.

Стойностният праг на същественост за признаване на дълготраен нематериален актив е 700 лв.

Използваният метод на амортизация е линеен. Амортизационният план е съобразен с полезния живот на активите.

3.1.3 Дългосрочни финансови активи

През 2015 г. дружеството увелиава инвестициите си в дъщернни предприятия в резултат на положителен финансов резултат.

3.1.4 Материални запаси

Материалните запаси при тяхната покупка са оценявани по цена на придобиване. Оценката на потреблението им е извършвана по метода на средно претеглена цена. В края на годината се извършва пълна инвентаризация на материалните запаси.

3.1.5 Вземания

Вземанията в лева са оценени по стойността на тяхното възникване, а тези деноминирани в чуждестранна валута - по заключителния курс на БНБ към 31 декември 2015 г. В края на годината не съществуват вземания които налагат да бъдат обезценяване.

Към 31.12.2015 г. Дружеството има вземане от свързани лица в размер на 1 хил. лв.

3.1.6 Краткосрочни финансови активи

3.1.7 Парични средства

Паричните средства в лева са оценени по номиналната им стойност , а паричните средства деноминирани в чуждестранна валута- по заключителния курс на БНБ към 31 декември 2015 г.

3.1.8 Разходи за бъдещи периоди

Като разходи за бъдещи периоди се представят разходите, които са предплатени през настоящата, но се отразяват през следващата отчетна година.

Към 31.12.2015 г. Дружеството няма разходи за бъдещи периоди.

3.2.Собствен капитал

3.2.1 Основен капитал

Записания капитал на дружеството е в размер на 5 хил. лв. разпределен на равни части между съдружниците Светозар Георгиев и Стефан Петков.

3.3. Пасиви

3.3.1 Дългосрочни задължения

Задълженията в лева са оценени по стойността на тяхното възникване

Не е налице просрочие на задълженията.

3.3.2 Краткосрочни задължения

Краткосрочните задължения в лева са оценени по стойността на тяхното възникване, а тези деноминирани в чуждестранна валута - по заключителния курс на БНБ към 31 декември 2015г.

Не са налице просрочени краткосрочни задължения

4. Признаване на приходите и разходите

Приходите от продажбите и разходите за дейността са начислени в момента на тяхното възникване, независимо от паричните постъпления и плащания. Отчитането и признаването на приходите и разходите се извършва при спазване принципите "текущо начисляване" и "съпоставимост на приходи и разходи". Приходите и разходите в чуждестранна валута са отчетени по централния курс на БНБ към датата на начисляването им.

За 2015 г. Дружеството отчита счетоводна печалба в размер на 1 хил. лв. преди данъчно облагане.

5. Данъчно облагане

Съгласно Българското данъчно законодателство Дружеството дължи данък по ЗКПО.

6.Доходи на персонала

Начисляването на доходи на персонала се извършва въз основа на трудови договори, прослуженото време и резултатите от вложения труд при спазване на изискванията на НСС 19. Ползуването на регламентирани почивки (отпуски) се извършва въз основа на заповед. Начисляването на дохода и удръжките от него става чрез съставяне на разчетно- платежна ведомост, като трудовото възнаграждение се изплаща в брой и по банков път.

В края на годината се изготвя справка за компенсируемия натрупващ се отпуск. В нея се уточняват дните на неизползвания отпуск и очаквания размер на обезщетението на база на текущото възнаграждение. Сумата на обезщетението се признава за текущ разход и задължение към персонала.

7. Събития след балансовата дата

Няма съществени събития поодлежащи на оповестяване след датата на баланса.

29.02.2016 г. Съставител: ..... Ръководител:.....
Гр. София /Стефан Петков/ /Стефан Петков/