

ТОПЛОРЕМОНТСТРОЙ - ПЛОВДИВ АД
Съставител (предприятие)
Пловдив - бул. "Васил Левски" № 214
Град, (село) ул.

Приложение № 1 към ССИ
БУЛСТАТ 825393188
Вид дейност Услуги

БАЛАНС
на ТОПЛОРЕМОНТСТРОЙ - ПЛОВДИВ АД
към 31.12.2010 година

Раздел, група, статия	Продължителност	Сума (млн. лева)	
		текуща година	предходна година
А. АКТИВ			
I. Нематериални (интелигентни) активи			
II. Нематериални нематериални активи			
Земеделски, изследователски, изобретателски права, и т.н.		105	205
- земя		4	4
- изобретения		191	201
Модели, промотивни материали и авторски права		38	44
Създадени и други		4	1
Предоставени нематериални активи в процес на изпитване		50	60
Общо за група II		213	214
Общо за раздел "I"		213	214
II. Текущи (материални) активи			
Общо за група I			
III. Материални активи			
Издания от изобретения и изобретения	4.1	31	23
Други изобретения	4.2	32	18
Общо за група II		60	40
IV. Парични средства, и т.н.			
- в брой - (включително в подотчетна банка)	4.3	48	23
- в банкови сметки (включително)	4.4	2	18
Общо за група III		50	40
Общо за раздел "II"		116	100
Т. Разходи за бъдещи периоди			
Сума на активна (А+В+Т)		450	417

Раздел, група, статия	Продължителност	Сума (млн. лева)	
		текуща година	предходна година
Б. ПАСИВ			
A. Собствен капитал			
I. Запасен капитал			
II. Резерви			
Други резерви		233	214
Общо за група II		233	214
III. Текущи пасивни пасиви			
Общо за раздел "A"		233	214
B. Заемствания			
Заемствания към финансови институции, и т.н.		33	33
- до 1 година		23	23
Получени аванси, и т.н.		26	26
- до 1 година		26	26
Заемствания към доставчици, и т.н.		8	4
- до 1 година		8	4
Други заемствания, и т.н.		18	6
- до 1 година		18	6
- Към персонала и т.н.		13	3
- до 1 година		13	3
- Осигуряване дълговечност, и т.н.		4	4
- до 1 година		4	4
- Дългосрочни заемствания, и т.н.		3	3
- до 1 година		3	3
- Други заемствания и гаранции и други заемствания, и т.н.		3	3
- до 1 година		3	3
Общо за раздел "B", и т.н.		115	86
- до 1 година		115	86
Сума на пасива (А+Б+В+Г)		450	417

Финансовия отчет е одобрен за издаване от Съвета на директорите на 28.02.2011 година
Приложенията от страница 5 до страница 12 са неразделна част от финансовия отчет.

Настоящият отчет е издаден от Велика Радупова на 26.04.2011

Изпълнителен директор

Никола Ангелов Ангелов
Съставител
Николай Радупова

0115 Велика Радупова
Регистриран одитор

1

ТОПЛОРЕМОНТСТРОЙ - ПЛОВДИВ АД
Съставител (предприятие)
Пловдив - бул. "Васил Левски" № 214
Град. (село) ул.

БУЛСТАТ 825393186
Вид дейност Услуги

Приложение № 2 към СС1

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ
на ТОПЛОРЕМОНТСТРОЙ - ПЛОВДИВ АД
за 2010 година

Наименование на приходите и разходите	Приложения	Сума (хил. лева)	
		текуща година	предходна година
а	б	1	2
Б. Приходи			
1. Материални приходи от продажби, в т.ч.		5	16
а) услуги	7	5	36
б) Други приходи, в т.ч.	7	120	103
Общи приходи от операционна дейност (1+2+3+4)		125	139
2. Загуба от ликвидация активи		16	
Общо приходи (1+2+3+4+5+6+7+8)		125	139
10. Счетоводна печалба (обща приходи - обща разходи)		16	
11. Загуба (10-разд. 11 и 12 от разд. 8)		16	
Всичко (Обща приходи + 11)		141	139

Наименование на приходите и разходите	Приложения	Сума (хил. лева)	
		текуща година	предходна година
а	б	1	2
А. Разходи			
1. Разходи за материални разходи, в т.ч.		55	49
а) суровини и материали		30	37
б) платени услуги	8.1	25	12
в) Разходи за персонали, в т.ч.		67	63
г) разходи за амортизации	8.2	37	53
д) разходи за осигуровки, в т.ч.	8.2	10	10
4. Разходи за амортизации и обезщетения, в т.ч.		17	18
а) разходи за амортизации и обезщетения на дълготрайни материали и нематериални		17	18
б) разходи за амортизации	8.3	17	18
Общо разходи за операционна дейност (1+2+3+4+5)		139	130
6. Финансови разходи		2	
7. Разходи за данъци и други финансови разходи, в т.ч.		2	
Общо финансови разходи (6+7)		2	
8. Печалба от ликвидация активи			9
Общо разходи (1+2+3+4+5+6+7+8)		141	130
10. Счетоводна печалба (обща приходи - обща разходи)			9
11. Печалба (10-11-12)			9
Всичко (Обща разходи + 11+12+13)		141	139

Приложенията от страница 3 до страница 12 са неразделна част от финансовия отчет.

Настоящо одиторско мнение е дадено на основание одитор Велюка Ридупова от 20.04.2011

Изпълнителят директор

Никола Ангелов Ангелов

Съставител

Никола Ангелов Ангелов

0115 Велюка Ридупова
Регистриран одитор



ТОПЛОРЕМОНТСТРОЙ - ПЛОВДИВ АД
Съставител (предприятие)

Учредител - Бул. "Васил Левски" № 244
(село) ул.

Приложение № 4 към ССГ
БУЛСТАТ 225/93/98
Услуга

ИМ на отчет

ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ
на ТОПЛОРЕМОНТСТРОЙ - ПЛОВДИВ АД
за 2010 година

Наименование	Заказ на отчет	Промени от отчет	Резерв от съхраняване капитал	Ресурси				Изменение резултат от изчисления		Тотална печалба/загуба	Общ собствен капитал
				Землен	Изменение капитал с изчисления	Резерв от изчисления	Други ресурси	Нарастване активи	Намаляване активи		
6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
I. Салдо в началото на отчетния период	40		40				214			0	314
II. Салдо след промени в счетоводната политика и грешки	40		40				214			0	314
III. Изменение капитал по изчисления								0	0	(0)	0
- увеличение										(0)	(0)
- намаляване											
IV. Финансов резултат за отчетния период										(0)	(0)
V. Салдо към края на отчетния период	40		40				214			(0)	314
VI. Собствен капитал към края на отчетния период (II+IV+V)	40		40				214			(0)	314

Приложенията от страница 3 до страница 12 са неразделна част от финансовия отчет.

Изразено одиторско мнение в доклад за регистриран пълнотар Велика Радупова от 30.04.2011

0115 Велика Радупова
Регистриран одитор

Изпълнителен директор

Никола Атанасов

Съставител

Николай Рангелов



ТОПЛОРЕМОНТСТРОЙ - ПЛОВДИВ АД
Съставител (предприятие)

Пловдив - бул. "Васил Левски" № 214
Град, (село) ун

Приложение № 1 към СС 7
БУЛСТАТ 825393188
Вид дейност Услуги

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ
на ТОПЛОРЕМОНТСТРОЙ - ПЛОВДИВ АД
за 2010 година

(сума в лева)

Наименование на паричните потоци	Текущ период			Предходен период		
	изпълнение	платения	платен поток	изпълнение	платения	платен поток
1	2	3	4	5	6	7
A. Парични потоци от основна дейност						
Парични потоци, свързани с търговски кредити	143	110	32	183	161	22
Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения		52	(33)		81	(63)
Други парични потоци от основна дейност		8	(6)		1	(3)
Всички парични потоци от основна дейност (A)	143	168	(27)	183	222	(40)
B. Парични потоци от инвестиционна дейност					4	(4)
Парични потоци, свързани с дълготрайни активи					4	(4)
Всички парични потоци от инвестиционна дейност (B)					4	(4)
B. Парични потоци от финансова дейност				41		41
Парични потоци от смятиране и обратно придобиване на ценни книжа						
Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми	40	7	31			
Парични потоци, свързани с заеми, кредити, депозити и други подобни		2	(2)			
Всички парични потоци от финансова дейност (B)	40	9	31	41		41
Г. Изменение на паричните средства през периода (A + B + B)	183	175	3	224	222	(3)
Д. Парични средства и наличности на периода			42			42
Е. Парични средства в края на периода			50			42

Приложенията от страница 5 до страница 12 са неразделна част от финансовия отчет

Изразени одиторско мнение в доклад на регистриран одитор Велика (договор № 20.09.2011)

0118
Велика
Радупова
Регистриран одитор

Исполнитель директор
Никола Ангелов
Никола Ангелов

ТОПКОРЕМОНТСТРОЙ - ШЛОВИВ АД
Стойност на материалите
Пазарна - Бул. "Житомирски път" № 214
Бр. 1 (свободен)

Приложение № 5 към СС1
БУЛСТАТ
Вид дейност
Услуги

Справка за материалите (материалите) активни
на ТОПКОРЕМОНТСТРОЙ - ШЛОВИВ АД
към 31.12.2018 година

Позиции	Отчети стойност на материалите (материалите) активни				Последваща оценка		Актуализация						Прекъсване възникващо в края на периода (11+12+13)	Базисна стойност в края на периода (7+14)	
	В началото на периода	на постъпили през периода	на изтегляни през периода	В края на периода (1+2+3+4)	Увеличение	Намаление	Проверена стойност (1+2+3+4)	В началото на периода	Изчислена през периода	Описана през периода	В края на периода (9+9-10)	Последваща оценка			
												Увеличение			Намаление
а	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
II. Дълготрайни материални активи															
1 Земи и сгради, включително права в т.ч.															
- земи	245			245			245	40	10		50			50	133
- сгради	4			4			4	8	8	8	8	8	8	8	4
	241			241			241	40	10		50			50	191
2 Машини, производствено оборудване и инвентура	75			75			75	71	6		37			37	38
3 Съоръжения и други	16			16			16	11	1		2			12	4
4 Предоставени заеми и дълготрайни материални активи в процес на изграждане	80	36		96			86	87	17		99			99	333
Общо за група II	396	36		432			417	83	17		99			99	517
Общо материални (материални) активи (1+II+III+IV)															

Счетоводител
Никола Тодоров Тодоров

Изпълнителен директор
Тодор Тодоров

1. ИНФОРМАЦИЯ ЗА ДРУЖЕСТВОТО

1.1. Учредяване и регистрация

ТОПЛОРЕМОНТСТРОЙ - ПЛОВДИВ е акционерно дружество, регистрирано в Пловдивски окръжен съд по фирмено дело N 969 /1996 г. През 2009 г. дружеството е пререгистрирано в търговския регистър към Агенция по вписванията.

1.2. Собственост и управление

ТОПЛОРЕМОНТСТРОЙ ПЛОВДИВ АД е частно дружество.

Дружеството е с едностепенна система на управление АД и се управлява и представлява от Съвет на директорите и изпълнителен директор.

1.3. Предмет на дейност

Предметът на дейност на дружеството е отдаване под наем на собствени недвижими имоти и услуги с автокран.

2. ОСНОВНИ ПОЛОЖЕНИЯ ОТ СЧЕТОВОДНАТА ПОЛИТИКА НА ДРУЖЕСТВОТО

2.1. База за съставяне на финансовия отчет

Дружеството води своето текущо счетоводство и изготвя финансовите си отчети в съответствие с изискванията на българското търговско и счетоводно законодателство. Съгласно закона за счетоводството, считано от 01 януари 2005 година, търговските дружества имат възможност да прилагат Международните стандарти за финансови отчети /МСФО/ или Националните стандарти за финансови отчети на малки и средни предприятия /НСФОМСП/. Дружеството не покрива законовите изисквания за задължително прилагане на МСФО, поради което настоящият финансов отчет е изготвен, съгласно изискванията на НСФОМСП. За текущата финансова година Дружеството е приело всички промени в НСФОМСП, които са уместни и приложими за неговата дейност.

Настоящият годишен финансов отчет е изготвен при спазване принципа на историческата цена, модифициран в определени случаи с преоценката на някои активи и пасиви до тяхната справедлива стойност.

2.2. Сравнителни данни

Дружеството представя сравнителна информация в този финансов отчет за една предходна година.

2.3. Отчетна валута

Дружеството води своите счетоводни регистри в български лева (BGN), който приема като негова отчетна валута за представяне. Данните в баланса и приложенията към него са представени в хиляди лева.

2.4. Счетоводни предположения и приблизителни счетоводни преценки

Националните стандарти за финансови отчети на малки и средни предприятия изискват от ръководството да приложи някои счетоводни предположения и приблизителни счетоводни преценки при изготвяне на годишния финансов отчет и при определяне на стойността на някои от активите, пасивите, приходите и разходите и условните активи и пасиви. Всички те са извършени на основата на най-добрата преценка, която е направена от ръководството към датата на

изготвянето на финансовия отчет. Действителните резултати биха могли да се различават от представените в настоящия финансов отчет.

2.5. Действащо предприятие

Финансовият отчет е изготвен на основата на презумпцията за действащо предприятие.

2.6. Дефиниция и оценка на елементите на счетоводния баланс

2.6.1. Нетекущи (дълготрайни) нематериални и материални активи

Първоначално придобиване

Нетекущите (дълготрайни) нематериални и материални активи при първоначалното им придобиване са оценени по себестойност, която включва от покупната им стойност, митническите такси и всички други преки разходи, необходими за привеждане на актива в работно състояние. Преките разходи основно са: разходи за подготовка на обекта, разходи за първоначална доставка и обработка, разходите за монтаж, разходи за хонорари на лица, свързани с проекта, непризнат данъчен кредит и др. и са намалени с размера на начислената амортизация и евентуалните загуби от обезценка. Дружеството е приело стойностен праг от 700 лева за определяне на даден актив като нетекущ (дълготраен), под който праг те се изписват като разход, независимо че те притежават характеристиката на нетекущ (дълготраен) актив. Някои от нетекущите (дълготрайни) нематериални и материални активи са били преоценени до тяхната справедлива стойност въз основа на действащото законодателство.

Последващо оценяване

Транспортните средства са били последно преоценявани на 31 декември 2005 г. от независими оценители. Оценките са направени на базата на свободната пазарна стойност.

2.6.2. Търговски и други вземания

Търговските вземания се представят и отчитат по стойността на оригинално издадената фактура, намалена с размера на обезценката за несъбираеми суми. Приблизителната оценка за съмнителни и несъбираеми вземания се прави, когато за събираемостта на цялата сума съществува висока несигурност. Несъбираемите вземания се обезценяват изцяло, когато това обстоятелство се установи. Несъбираемите вземания се отписват, когато се установят правни основания за това, или дадено търговско вземане се прецени като напълно несъбираемо. Изписването става за сметка на формирания коректив, а при липса на такъв, разхода се вписва в Отчета да приходи и разходи.

Вземанията в лева са оценени по стойността при тяхното възникване. Преглед на вземанията за обезценка се извършва от ръководството на дружеството в края на всяка година и ако има индикации за подобна обезценка, загубите се начисляват в отчета за приходите и разходите.

2.6.3. Парични средства

Паричните средства включват касовите наличности и разплащателните сметки.

Паричните средства в лева са оценени по номиналната им стойност.

За целите на съставянето на отчета за паричния поток парите и паричните еквиваленти са представени като не блокирани пари в банки и в каса.

2.6.4. Основен капитал

Основният капитал е представен по неговата номинална стойност и съответства на актуалната му съдебна регистрация. Към 31 декември 2010 г. внесенят напълно основен капитал е в размер на 68 хил. лв. и е разпределен в 67 500 броя поименни акции, всяка с номинална стойност от 1 лв.

През годината основният капитал не е бил увеличаван.

Основни акционери в дружеството са:

ЕТ „Иком – Никола Цветков „	- 37.882 %	25 570 бр. акции
Йохан Маргаритов Маргаритов	- 2.97 %	2 005 бр. акции
Светлозар Атанасов Цветков	- 34.926 %	23 575 бр. акции
Атанас Николов Цветков	- 3.993 %	2 695 бр. акции
Никола Атанасов Цветков	- 20.23 %	13 655 бр. акции

2.6.5. Като резерви в счетоводния баланс на дружеството са представени капитализираните финансови резултати от предходни години и резервите.

2.6.6. Преоценъчен резерв

Като преоценъчен резерв в баланса на Дружеството е представен резултатът от извършваните през предходни години преоценки до справедливата стойност на транспортните средства на дружеството.

2.6.7. Задължения към доставчици и други задължения.

Задълженията към доставчици и другите текущи задължения се отчитат по стойността на оригиналните фактури (цена на придобиване), която се приема за справедливата стойност на сделката и ще бъде изплатена в бъдеще срещу получените стоки и услуги.

2.6.8. Пенсионни и други задължения към персонала по социалното и трудово законодателство

Осигурителните отношения на ТОПЛОРЕМОНТСТРОЙ-ПЛОВДИВ АД се основават на разпоредбите на действащото осигурително законодателство.

Основно задължение на работодателя е да извършва задължително осигуряване на наетия персонал за пенсионното, здравно и срещу безработица осигуряване.

Размерите на осигурителните вноски се утвърждават конкретно със Закона за бюджета на ДОО за съответната година. Осигурителните вноски се разпределят между работодател и работник в съотношение 60%:40%.

Съгласно българското законодателство и договорите с персонала, дружеството е длъжно да изплаща обезщетения при пенсиониране на своите служители. При пенсиониране всеки служител има право да получи сума в размер на две до седем брутни работни заплати, в зависимост от броя на прослужените години в дружеството.

Дружеството не разполага с независима актюерска оценка на задължението поради, което няма надеждна оценка по която да признае провизия във финансовия си отчет.

2.7. Амортизация и обезценка на нетекущите (дълготрайни) нематериални и материални активи

Амортизациите на нетекущите (дълготрайни) нематериални и материални активи са начислявани, като последователно е прилаган линейният метод на база полезния живот на активите, определени от ръководството на дружеството, както следва:

Вид на дълготрайните активи	Срок в години	
	от	до
Сгради и конструкции	5	25
Съоръжения	3	4
Машини, производствено оборудване и апаратура	3	4
Транспортни средства	4	4
Компютърна техника	2	2
Обзавеждане и трайни активи, други ДМА	6	7

През годината не са извършвани промени в прилаганите методи и норми на амортизация в сравнение с предходната отчетна година.

Не се начислява амортизация на земите и разходите за придобиване на дълготрайни активи.

Преносната стойност на нетекущите (дълготрайни) активи се преглежда за евентуална обезценка при промяна на условията на тяхната експлоатация, което би довело до нейната невъзстановимост. При наличие на такива условия стойността им се намалява до тяхната възстановима стойност. Стойността на обезценката се отнася за сметка на преоценъчния резерв на актива и/или се включва в Отчета за приходи и разходи.

2.8. Признание на приходите и разходите

Приходите от продажби и разходите за дейността в Дружеството се признават на база принципа на начисляване, независимо от паричните постъпления и плащания и до степента, до която стопанските изгоди се придобиват от Дружеството и доколкото приходите и разходите могат надеждно да се измерят. Отчитането и признаването на приходите и разходите се извършва при спазване на изискването за причинна и следствена връзка между тях.

3. НЕТЕКУЩИ (ДЪЛГОТРАЙНИ) АКТИВИ И АМОРТИЗАЦИЯ

Нетекущите (дълготрайни) нематериални и материални активи са представени в справката по-долу. Те са представени по цена на придобиване, минус натрупаната амортизация. Не се начислява амортизация на земите и на активите в процес на изграждане. На останалите активи се начислява амортизация по линейния метод през полезния им живот, установен от ръководството на предприятието.

	31.12.2010 BGN '000	31.12.2009 BGN '000
Отчетна стойност		
Салдо на 1 януари	396	313
Придобити		23
Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане	36	60
Салдо на 31 декември	432	396
Набрано изхабяване		
Салдо на 1 януари	82	64
Начислена амортизация	17	18
Салдо на 31 декември	99	82
Балансова стойност на 31 декември	<u>333</u>	<u>314</u>

4. ТЕКУЩИ (КРАТКОТРАЙНИ) АКТИВИ

4.1. Вземания

	2010 BGN '000	2009 BGN '000
Вземания от клиенти и доставчици	33	21
Други вземания	33	39
Общо	<u>66</u>	<u>60</u>

Във вземания от клиенти са включени неизплатените наеми от клиенти към 31.12.2010 г.

В други вземания са отразени фактурирани но неизплатени аванси от дебитори към 31.12.2010 г.

4.2. Парични средства

	2010	2009
	BGN '000	BGN '000
Парични средства в брой	48	23
Парични средства в безсрочни сметки (депозити)	2	19
Общо	<u>50</u>	<u>42</u>

5. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВИ

	2010	2009
	BGN '000	BGN '000
Записан капитал	68	68
Резерв от последващи оценки	40	40
Други резерви	223	214
Общо	<u>331</u>	<u>322</u>

Резервите са формирани от разпределение на печалбата, съгласно изискванията на Търговския закон и устава на дружеството.

Надрупаните печалби са формирани от печалби в предходните отчетни периоди.

6. ЗАДЪЛЖЕНИЯ

	2010	2009
	BGN '000	BGN '000
Задължения към финансова предприятия	33	
Доставчици	8	4
Получени аванси	76	76
Към персонала	11	3
Осигурителни задължения	4	
Данъчни задължения	3	
Други задължения		3
Общо	<u>135</u>	<u>86</u>

7. ПРИХОДИ

	2010	2009
	BGN '000	BGN '000
Услуги с автокран	5	36
Други приходи, в т. ч.	120	103
- наеми	120	103
Общо	<u>125</u>	<u>139</u>

8. РАЗХОДИ ЗА ОПЕРАТИВНА ДЕЙНОСТ

8.1. Външни услуги

	2010	2009
	BGN '000	BGN '000
Разходи за комуникации и техническа поддръжка	1	2
Консултантски услуги	4	8
Разходи за ремонт и поддръжка	15	1
Други	5	1
Общо	25	12

8.2. Разходи за персонала

	2010	2009
	BGN '000	BGN '000
Възнаграждения и заплати	57	53
Вноски за социално осигуряване	10	10
Общо	67	63

8.3. Разходи за амортизация и обезценка

Начислени са разходи за амортизация в размер на 17 х. лв.

9. КЛЮЧОВ УПРАВЛЕНСКИ ПЕРСОНАЛ

Съставът на съвета на директорите е както следва:

Никола Атанасов Цветков – Председател на СД и Изпълнителен директор

Атанас Николов Цветков – член на СД

Светлозар Атанасов Цветков – член на СД

Възнагражденията на ключовия управленски персонал, включително осигурителните вноски са:

	2010	2009
	BGN '000	BGN '000
Възнаграждения и други краткосрочни доходи	50	48
Общо	50	48

10. УПРАВЛЕНИЕ НА ФИНАНСОВИТЕ РИСКОВЕ

Фактори на финансовите рискове

Дейността на дружеството е изложена на финансов риск, включващ ефектите от промяната на лихвените проценти по търговските и банковите кредити.

10.1. Лихви по търговски и банкови кредити

За финансиране на стопанската си дейност дружеството използва банкови и търговски кредити.

Банковите кредити се обезпечават със залози на материални запаси и дълготрайни активи и ипотeki на недвижими имоти.

10.2. Ликвидност

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

11. СЪБИТИЯ СЛЕД ДАТАТА НА БАЛАНСА

Към датата на изготвяне на настоящият финансов отчет не са настъпили събития, изискващи корекции на финансовите отчети и на приложенията към тях.