

Приложение към ГФО за 2015 г.
На „ТЕХНОМОНТАЖ“ ЕООД ЕИК 160056378

I. Учредяване и регистрация.

Дружеството е основано като дружество с ограничена отговорност и е регистрирано със съдебно решение № 2514, от 2006 г. на Пловдивския окръжен съд. Капиталът е 100 % частен. През 2012 г. дружеството не е увеличило регистрирания си капитал, който е 50 дала с номинал 100 лв. През 2014 г. дружеството става ЕООД, с едноличен собственик на капитала и управител Георги Желязков Желязков.

Предметът на дейност на дружеството е производство на метални и други конструкции, строително-монтажни дейности и други довършителни строително-монтажни дейности.

Средно списъчния състав на персонала за годината е 69 човека.

Дружеството не притежава клонове.

II. Датата на одобряване на отчета.

ГФО е одобрен за публикуване от ОСС на 01.03.2016 г. и решението е протоколирано с протокол № 14 / 01.03. 2016 г.

III. База за изготвяне на годишния финансов отчет.

3. 1. Общи положения

„Техномонтаж“ ЕООД води своето текущо счетоводство и изготвя финансовите си отчети в съответствие с изискванията на българското търговско и счетоводно законодателство, като се е съобразило с всички законови промени, настъпили през 2015 г.

Настоящият ГФО е изготвен при спазване принципа на историческата цена и всички данни представени в настоящия финансов отчет са в хиляди лева.

Базата за изготвяне на отчета са Националните стандарти за финансови отчети на малки и средни предприятия (НСФОМСП), действащи в България през 2015 г.

3. 2. Сравнителни данни

Данните от предходния период са съпоставими с тези от текущия. Извършено е регрупиране на разходите и приходите във връзка с представянето на данните в ОПР и баланса съгласно изискванията на СС I. Представяне на финансови отчети от 01.01.2008 г.

3. 3. Счетоводни предположения и приблизителни счетоводни преценки

Приложението на счетоводните стандарти изисква да се приложат някои счетоводни предположения и приблизителни счетоводни преценки при определяне стойността на някои активи, пасиви, приходи, разходи и условни активи и пасиви.

Всички те са извършени на основата на най-добра преценка, направена от ръководството. Действителните резултати не биха могли да се отличават от представените в настоящия финансов отчет.

3. 4. Действащо предприятие

Дружеството е намалило приходите си през 2015 г. спрямо 2014 г. със 826 хил.лв. Увеличили са се задълженията в баланса към датата на отчета спрямо 2014 година. Ръководството счита, че изпълнява принципа за действащо предприятие.

IV. Значими счетоводни политики

4. 1. Материални запаси

- СМЗ се отчитат по доставната им стойност. Използваният метод на потребление е средна-претеглена стойност, изчислена към последно число на текущия месец.

- Произведената продукция се отчита по фактическа себестойност, формирана на едномесечен период.

4. 2. База за разпределение на разходите

- преките разходи се разпределят по изделия на база конкретни данни.

- общопроизводствените разходи – постоянни и променливи се разпределят на база материални разходи по изделия.

- административните и търговски разходи се отнасят ежемесечно към приходите от дейността и се разпределят на база процент.

- незавършеното производство ако се отчита такова, се оценява към 31.12. по себестойност.

- незавършената част от услугите се установява с протокол между изпълнителя и възложителя на тази база се установява етапа на завършеност на услугите.

4. 3. Отчитане на ДМА

ДМА се оценяват първоначално по цена на придобиване, образувана от покупната им стойност и допълнителни разходи, извършени по придобиването. Определен е стойностен праг на същественост – 700 лв. Във връзка с променения праг на същественост от 500 на 700 лв. не са отписани наличните към 01.01.2015 г. ДМА с балансова стойност под 700 лв., поради несъществения им размер, 2 броя, което представлява 0.001 % от балансовата стойност на всички активи (във връзка с променения праг на същественост от 500 лв. на 700 лв. не са отписани наличните към 01.01.2015 г. ДМА с балансова стойност под 700 лв. за сметка на неразпределената печалба). Двата актива ще са с нулева балансова стойност към 31.12.2016 г.

Последващите разходи се отчитат в увеличение стойността на актива, когато водят до икономическа изгода, по-голяма от първоначално оценената.

Установяването на срока на годност и остатъчната стойност на новопридобитите ДМА се установява от технически специалисти на предприятието. Използваният метод на амортизация е линейния. Използват се следните амортизационни норми

Административни сгради	- 4%
Сгради	- 10%
Машини, съоръжения и оборудване	- 30%
Транспортни средства	- 10%
Автомобили	- 25%
Стопански инвентар	- 15%
Компютри и периферни устройства	- 50%

4.4. Отчитане на приходите

„Техномонтаж“ ООД отчита приходи от продажба на продукция, стоки и услуги.

- приходи от продажба на продукция – признават се на датата на предаването на продукцията на клиента.

- Приходи от продажба на стоки – признават се на датата на предаването на стоката на клиента.

- Приходи от продажба на услуги – признават се в зависимост от етапа на завършеност, който се определя от комисия на база на извършена работа, с протокол.

4. 5. Оценка на валутни позиции

Паричните позиции се оценяват към последното число на всеки текущ месец.

4. 6. Обезценка на вземанията.

През 2015 г. дружеството не извършва обезценка на вземанията.

4. 7. Корекция на фундаментални грешки и промени в счетоводната политика.

Използва се препоръчителния подход за корекция на тези грешки – корекцията се извършва чрез неразпределената печалба от минали години. Използва се препоръчителния подход за корекция на промени в счетоводната политика.

V. Допълнителни пояснения и данни към отчета.

5. 1. Записан, но невнесен капитал

Предприятието не отчита записан, но невнесен капитал, тъй като записаният капитал е внесен.

5. 2. ДМА

- Отчетната стойност на напълно амортизирани активи е 267437.86 лв., представена в следните групи:

- Машини – 131274.73 лв. от които 73055.53 - отписани, транспортни средства – 136163.13 лв., от които на стойност 134480.73 отписани.

- Стойността на ДМА с ограничения върху правото на ползване е 1314927.00 лв., представляващи залог по кредит към банка.

- С ограничение върху правото на ползване е и База "Астрой" - 600000.00 лв.

5. 3. Стоково-материални запаси

- Не е извършена обезценка.

- Към датата на отчета не съществуват разлики между балансовата стойност и пазарната цена на материалните запаси:

Вид материален запас	Балансова ст-ст	Пазарна ст-ст	Разлика
Материали	1000536.08	1000536.08	-
Продукция	896858.20	896858.20	-
Стоки	330668.54	330668.54	-

5. 4. Вземания, в т.ч. над 1 година – 100000.00 лв. вземания над 1 година

Вземанията от клиенти са на стойност 402464.41 лв. – до 1 година.

5. 5. Разходи за бъдещи периоди – включват лихвите по покупка на лизинг – 27961.41 лева.

5. 6. Основен капитал – представен е в баланса по номинална стойност, която съответства на съдебната регистрация.

5. 7. Натрупана печалба (загуба) от минали години

Дружеството не отчита непокрити загуби от минали години. Неразпределената печалба от минали години е в размер на 1343532.99 лв.

5. 8. Текуща печалба (загуба)

Резултатът от 2015 г. е 221465.51 лв. печалба преди данъци и 199270.66 лв. печалба след данъци.

5. 9. Задължения

Вид задължение	Общо	В т. ч. над 1-на година	Изиск. след повече от 5 год.	Задължения - обезпечения
Заеми към фин. Пред.	1222023.64	679274.20	1235652.80	1914927.00
Аванси от клиенти	1087270.19			
Задължения към доставчици	836838.77			
Задължения към персонала	23536.89			
Задължения към осигуровки	9599.41			
Данъчни задължения	105099.55			
Други задължения	6067.49			
Общо	3290435.94	679274.20	1235652.80	1914927.00

Предоставените обезпечения по заеми представляват земи, офиси, машини, производствена база - нова.

Към данъчните задължения са включени следните пера:

Корпоративен данък към 31.12.2015 г. – 22194.85 лв.

ДДС за м. 12. 2015 г. – 102536.14 лв.

Данък по чл. 42 за месец декември - 2563.41 лв.

5. 10. Условни пасиви – дружеството не отчита условени пасиви.

5. 11. Разходи

Разходи за материали	5279739.36	
Разходи за външни услуги	1279602.62	
Разходи за заплати	332326.18	
Разходи за осигуровки	61565.63	
Разходи за амортизации	287180.02	
Други разходи	206089.04	

5. 12. Приходи

Към приходите от продажби са включени и следните видове приходи:

От продажба на прод-я	7413315.41	
От продажба на услуги	100931.83	
От продажба на стоки	27691.83	
От продажба на ДМА		
От продажба на материали	167090.02	
Общо	7709028.77	

Към другите приходи са включени следните видове приходи:

Приходи от финансиране		
От излишъци на материали		

От оценка на ССП		
От лихви	2094.70	
От застраховат. събитие	2214.20	
Общо	4308.90	

Начислените, но неплатени значителни приходи включват:

- Приходи от продажба на продукция 290479.11 лв.

5. 13. Относно начислените данъци

Начислени са текущи разходи за корпоративен данък в размер на 22194.85 лв.

VI. Свързани лица – Няма извършени сделки между свързани лица.

I. Договореното възнаграждение на одиторите за заверка на отчета е в размер на 4300.00 лв. без ДДС.

VII. Дивиденди

Съгласно решението на едноличния собственик на капитала за 2015 г. не са начислени дивиденди.

VIII. Показатели за финансов анализ

Показатели	2015	2014	
Рентабилност на продажбите	0.029	0.085	
Ефективност на разходите	1.030	1.093	
Обща ликвидност	1.500	0.711	
Незабавна ликвидност	0.412	1.109	
Финансова автономност	0.358	0.393	
Задлъжнялост	2.790	2.545	

IX. Събития, настъпили след датата на баланса – Няма настъпили събития след датата на баланса.

Дата: 27.02.2016 г.

Гр. Асеновград

Съставител:

/ М. МИХАЙЛОВА /

Ръководител:

/ Г. ЖЕЛЯЗКОВ /



ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА НА
„ТЕХНОМОНТАЖ” ЕООД

Адрес: гр. Асеновград
ул. „Хаджи Дим. Стоилов” 2
тел. 032 678103

Удост. Изх. № 200807021120119/20.07.2008 г.
Агенция по вписванията-Търговски регистър
Пловдив
ЕИК 160056378

О Т Ч Е Т

за дейността на „ТЕХНОМОНТАЖ” ЕООД 2015 г.

Управител: Георги Желязков Желязков
февруари, 2016 г. гр. Асеновград

СЪДЪРЖАНИЕ:

1. УВОД
2. ИСТОРИЯ, УЧРЕДЯВАНЕ И СЪЗДАВАНЕ НА ДРУЖЕСТВОТО
3. ПРЕГЛЕД НА СЪСТОЯНИЕТО НА ПАЗАРА
4. ОРГАНИЗАЦИОННА СТРУКТУРА
5. ОРГАНИЗАЦИЯ НА ДЕЙНОСТТА
6. ФИНАНСОВ ОТЧЕТ И АНАЛИЗ

1. УВОД

През 2015 г., основните преоритети в дейността на ръководството на „Техномонтаж” ЕООД Асеновград бяха насочени към запазване на добрата позиция в районен и национален мащаб на строителството на така наречените „подвижни” обекти от метални конструкции и термопанели, предназначени за производствена и търговска дейност. През годината се акцентираше върху развитието на договорните отношения с нови клиенти, с цел разширяване на пакета дейности и осигуряване на нови строителни обекти. Преоритет, тясно свързан с осъществяваната дейност беше и закупуването на нови машини, съоръжения, оборудване и транспортни средства, както и обновяване на съществуващите. Много важна по значимост беше и покупката на още един багер, базата на „Астрой” ЕООД, находяща се в ПЗ „Север”.

2. ИСТОРИЯ, УЧРЕДЯВАНЕ И СЪЗДАВАНЕ НА ДРУЖЕСТВОТО

Дружеството е регистрирано по ф.д. 2514 от 2006 г. на ПОС и пререгистрирано в Агенцията по вписванията гр. Пловдив с Удостоверение изх. № 200807021120119/02.07.2008 година.

„Техномонтаж” ЕООД е еднолично дружество с ограничена отговорност с едноличен собственик на капитала Георги Желязков Желязков с 50 дяла всеки на стойност 100.00 лв./ и се представлява и управлява от Георги Желязков Желязков – управител.

Дружеството се ръководи от Управителя Георги Желязков Желязков. Негови преки подчинени са всички работници и служители. СМР се ръководят от управителя и техническия ръководител Иван Ненов Иванов. Производствената структура е изградена

на база поточно и постапно изпълнение на металните конструкции - заготовки и монтаж и СМР – груб строеж и довършителни работи. Двете направления се изпълняват от две звена /бригади/.

За доставката на материали, механизация и изпълнението на специфичните производствени поръчки и СМР, дружеството има контакти, на база договори с търговци на едро и специализирани фирми за цинкуване и изпълнение на инсталации, дограми, окачени тавани и други.

Фирмата е добре осигурена с механизация, транспортни средства – автокранове, камиони, микробуси, мотокари, електрокар, ръчни електрически машини и инструменти. Разполага със собствена база и квалифициран персонал. Към 31.12.2015 г. общия брой на персонала е 86 работници и служители.

В продължение на 9 години управителя е натрупал голям опит по изпълнението на метални конструкции, изработване и монтиране на врати, парапети и други метални изделия и конструкции - основен предмет на дейност и СМР.

Търговския оборот на „Техномонтаж“ ЕООД от регистрацията му до 31.12.2014 г. расте ежегодно. През 2015 г. оборота е 7.5 млн. лв., като намалението е в резултат от по-малкия оборот по ЕП. Повечето от обектите се изпълняват със собствени сили, а при необходимост се ползват подизпълнители.

Материалите се доставят от фирми производители и техните дистрибутори.

„Техномонтаж“ ЕООД няма разкрити клонове и представителства. Основната дейност се извършва на строителните обекти, в базата и офисите на дружеството находящи се в град Асеновград, ПЗ „Север“. Много важно условие за развитието на дружеството в направление – строителство на промишлени обекти е регистрацията на Първа група в „Камарата на строителите“

3. КРАТЪК ПРЕГЛЕД НА СЪСТОЯНИЕТО НА ПАЗАРА

За изминалите 9 години от създаването си дружеството се развива, разширява дейността си и завладява нови пазари, предлага все повече и по-качествени услуги, разполага със собствена материална, техническа база и транспортни средства за нормалното протичане на производствената и търговска дейност.

В условията на национална и световна икономическа криза, множеството строителни фирми, застоя в строителството, „Техномонтаж“ ЕООД има амбицията да запази и дори да разшири пазарния си дял.

По отношение на данъчната политика, дружеството спазва всички изисквания свързани със Закона за счетоводството и НССМСП, ЗДДС, ЗКПО и други нормативни актове.

4. ОРГАНИЗАЦИОННА СТРУКТУРА

УПРАВЛЕНСКИ СЪСТАВ И ПЕРСОНАЛ

Всички работници и служители са пряко подчинени на управителя и техническия ръководител. Разделени са на четири звена /бригади/. Двете се ръководят от управителя, а другите две от техническия ръководител. Във всяка от бригадите има заварчици, шофьори и строително-монтажни работници. Строителния техник, техническия ръководител и техническия секретар са пряко подчинени на управителя.

5. ОРГАНИЗАЦИЯ НА ДЕЙНОСТА

За 2015 година основните количествени параметри на модела на дейност са следните: Строителство и строително-монтажни работи 3 %;

Производство 96%;

Търговска дейност 2%.

6. ФИНАНСОВ ОТЧЕТ И АНАЛИЗ

Приходи на „Техномонтаж“ ООД

Показатели	2015 г.
Приходи	хил. лв.

Приходи от дейността	7 538
Приходи от реализация на продукция	7 413
Приходи от реализация на стоки	28
Приходи от реализация на услуги	101
Увеличение на апасите от продукция и незавършено производство	46
Други приходи	167

Равнището на приходите през 2015 г. се е намалило спрямо предходната година с 826 хил.лв, което се дължи на намаление на приходите от участието на дружеството в Европейска земеделска с програма с 512 хил.лв., намаление от СМР - услуги с 327 хил.лв., и увеличение на приходите от продажба на стоки с 13 хил.лв.

Разходи на „Техномонтаж“ ООД

Показатели	2015 г.
Разходи	хил. лв.
Разходи за основна дейност	7 447
В това число:	
Материали	5 280
Външни услуги	1 280
Заплати	332
Осигуровки	62
Амортизации	287
Други разходи	206
в т.ч. отч.с-ст на продадените активи	192

В разходите, най-значим е дялът на разходите за материали 70.9% за 2015 г., на външните услуги 17.2%, на заплатите 4.5%, на осигуровките 0.8%, на амортизациите 3.8% и на други разходи, включително отчетната стойност на продадените стоки 2.8%.

№	Показатели	2014 г.	2015 г.	Увеличение	Увеличение %
1	Материали	5 567	5 280	-287	-5%
2	Външни услуги	2 226	1 280	-946	-48%
3	Заплати и др. възнагражд.	203	332	129	61%
4	Осигуровки	38	62	24	61%
5	Амортизации	156	287	131	46%
6	Други разходи	54	206	152	300%
	В т.ч. отч.с-ст на прод.стоки	40	192	152	480%

Обема на дейност и разходите бележат намаление за 2015 г., в сравнение с предходната година.

Предприятието има разработена амортизационна политика по отношение на дълготрайните активи базирани на полезния срок на използването им, при праг на същественост на ДА 700.00 лв.

СМЗ при покупката им се заприхождават по доставната им стойност, а се потребяват по средна-претеглена стойност, начислена към последно число на текущия месец.

Отчетения финансов резултат е положителен – печалба в размер на 199270.66 лв.

„Техномонтаж“ ЕООД работи с две банки – ОББ АД Асеновград и СЖЕБ АД Пловдив.

Ползва кредити и от двете банки.

ОББ АД – овърдрафт в размер на 330 000.00 лв., обезпечен със залог на ДМА.

ОББ АД – инвестиционен кредит в размер на 380000.00 лв., обезпечен с ипотека на недвижим имот.

ОББ АД - инвестиционен кредит 450 000.00, обезпечен с ипотека на недвижем имот.

СЖЕБ АД – овърдрафт в размер на 60 000.00 лв., обезпечен със залог на ДМА.

СЖЕБ АД - кредитна линия в размер на 40 000.00 лв., обезпечен със залог на ДМА.

СЖЕБ АД – два инвестиционни кредита на обща стойност 290000.00 лв., обезпечени с ипотеки на недвижими имоти.

През следващата година дружеството ще приключи започнатата Европейска програма, като очакваните приходи от нея са под 1 млн.лв.

Съгласно стопанската политика увеличение с над 400 хил.лв. очакваме при производствената дейност и СМР.

Довършването на второто работно хале намали срока за производството и извършване на СМР, тъй като на тази база се увеличи и персонала от 68 на 69 работници и служители.

Дружеството преценява, че не е налице друга информация, която да не е публично оповестена и която би била важна за съдружниците и клиентите ни.

Годишния доклад за дейността е приет на ОСС от дата 01.03.2016 г., заедно с ГФО и решението е протоколирано с протокол № 14 от 01.03.2016 г.

ИЗГОТВИЛ:

/ М. МИХАЙЛОВА /

УПРАВИТЕЛ

/ Г. ЖЕЛЯЗКОВ /

