

„АКТИВ БИЛДИНГ СЕРВИЗ“ ЕООД
ИНДИВИДУАЛЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ ЗА ГОДИНАТА ЗАВЪРШВАЩА НА 31.12.2015

Други материали	159	
Общо материали	159	50
ОБЩО МЗ:	159	50

В края на отчетния период, материалните запаси на дружеството са оценени по тяхната отчетна стойност, която не е по-висока от нетната им реализируема стойност /очаквана продажна цена/.

Не са констатирани обстоятелства, които са довели до намаление на отчетната стойност на материалните запаси до нетната реализируема, поради което не са признавани разходи за обезценка.

Няма материални запаси, дадени в залог за обезпечаване на пасиви на дружеството.

15. ТЕКУЩИ ВЗЕМАНИЯ ОТ СВЪРЗАНИ ПРЕДПРИЯТИЯ

Вземания	31.12.2015г. BGN'000			31.12.2014г. BGN'000		
	Сума на вземането	Степен на ликвидност		Сума на вземането	Степен на ликвидност	
		До 12 месеца	Над 12 месеца		До 12 месеца	Над 12 месеца
Търговски вземания	17	17		17	17	
Предоставени заеми на предприятия в група, в т.ч. (отчетна стойност, +)	41	36		36	36	
Лихви по предоставени заеми на предпр. от група	6	3		3	3	
Обезценка на вземания от предоставени заеми (-)						
Всичко сума на вземанията (отчетна стойност, +):	64	64		56	56	
Сума на обезценка (-):						
Нетен размер на вземанията:	64	64		56	56	

16. ТЪРГОВСКИ И ДРУГИ ВЗЕМАНИЯ

	31.12.2015 г.	31.12.2014 г.
	BGN'000	BGN'000
I. Търговски вземания	237	485
1. Вземания от клиенти	237	287
2. Вземания доставчици		198
II. Други вземания	957	463
1. Предоставени заеми на трети лица		
2. Под отчетни лица	25	25
3. Други вземания	196	198
4. ДДС	736	240
Общо	1 194	1 194

17. ПАРИ И ПАРИЧНИ ЕКВИВАЛЕНТИ

2014 г.	2014 г.
BGN'000	BGN'000

„АКТИВ БИЛДИНГ СЕРВИЗ“ ЕООД
ИНДИВИДУАЛЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ ЗА ГОДИНАТА ЗАВЪРШВАЩА НА 31.12.2015

Парични средства в касови наличности	-	-
Парични средства в безсрочни разплащателни сметки в BGN	2	2
Общо:	<u>2</u>	<u>2</u>

Към датата на финансовия отчет няма парични средства, които не са на разположение за ползване от ръководството.

18. СОБСТВЕН КАПИТАЛ

Основен капитал

Към 31.12.2015 г. Регистрираният капитал на „АКТИВ БИЛДИНГ СЕРВИЗ“ ЕООД възлиза на 5 хил. лв., разпределени в 5 дяла с номинална стойност 1000 лв. всеки един.

Участието в капитала на „АКТИВ БИЛДИНГ СЕРВИЗ“ ЕООД към 31.12.2015 г. е както следва:

Едноличен собственик на капитала	% от основния капитал	Участие в осн.капитал BGN`000
ПЪТСТРОЙ 97 АД	100.00%	5
	<u>100.00%</u>	<u>5</u>

Считано от 21.12.2015 г. дяловете на дружеството са прехвърлени от предходния собственик „АБ“ АД на ПЪТСТРОЙ 97 АД, който след тази дата е едноличен собственик на капитала.

Финансови резултати

	<i>Неразпределе на печалба от минали го дини</i>	<i>Непокрити загуба от минали години</i>	<i>Текуща печалба/загуба</i>
Финансов резултат към 01.01.2015 г.	<u>111</u>	<u>(22)</u>	<u>670</u>
Увеличения от:			
Разпределение на печалбата	670		(670)
Загуба за годината - 2015			(32)
Други изменение на собствения капитал			
Финансов резултат към 31.12.2015 г.	<u>781</u>	<u>(22)</u>	<u>(32)</u>

19. ЗАДЪЛЖЕНИЯ КЪМ СВЪРЗАНИ ПРЕДПРИЯТИЯ

	31.12.2015 г.			31.12.2014 г.		
	BGN`000			BGN`000		
Задължения	<i>Сума на задълже нието</i>	<i>В т.ч. изискуе ми след повече от 5 г.</i>	<i>Обе зпеч ение</i>	<i>Сума на задължение то</i>	<i>В т.ч. изискуем и след повече от 5 г.</i>	<i>Обез пече ние</i>
I. задължения към доставчици, в т.ч.						
ПСК Детелина ЕООД	1394			772		
Аб строй ЕООД	272			248		

„АКТИВ БИЛДИНГ СЕРВИЗ“ ЕООД
ИНДИВИДУАЛЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ ЗА ГОДИНАТА ЗАВЪРШВАЩА НА 31.12.2015

АБ АД	6496	
АБ ХОЛДИНГ-ДЗЗД	852	
II. Задължения по получени заеми от предприятия в групата		
АБ ХОЛДИНГ-ДЗЗД гламница	452	
АБ ХОЛДИНГ-ДЗЗД лихви	28	
Всичко сума на задълженията	9494	1020

20. ТЪРГОВСКИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ

Задължения	31.12.2015г.			31.12.2014г.		
	Сума на задължението	В т.ч. изискуеми след повече от 5 г.	Обезпечение	Сума на задължението	В т.ч. изискуеми след повече от 5 г.	Обезпечение
I. Получени аванси от клиенти						
- нефинансови предприятия				416		
- общини и предприятия финансирани от местния бюджет						
II. Задължения към доставчици, в т.ч.:						
- нефинансови предприятия	2268			11 330		
III. Задължения по получени заеми от нефинансови предприятия						
- временна финансова помощ	15			413		
- лихви	2			2		
Общ сбор	2 285			12 161		

21. ЗАДЪЛЖЕНИЯ КЪМ ПЕРСОНАЛА

	31.12.2015 г. BGN'000	31.12.2014 г. BGN'000
Задължения към персонала в т. ч.		
Текущи възнаграждения и заплати	20	31
Текущи задължения за социално осигуряване	23	10
Общо:	43	41

Средносписъчен брой на персонала

Категория персонал	Средносписъчен състав (брой)	
	2015г.	2014г.
Управител	1	1
Техници и приложни специалисти		2
Помощен административен персонал		1
Общо:	1	4

22. ДАНЪЧНИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ

	2015	2014
Задължения		

„АКТИВ БИЛДИНГ СЕРВИЗ” ЕООД
ИНДИВИДУАЛЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ ЗА ГОДИНАТА ЗАВЪРШВАЩА НА 31.12.2015

	Сума на задължението	В т.ч. изискуе ми след повече от 5 г.	Обезпечение	Сума на задължението	В т.ч. изискуе ми след повече от 5 г.	Обезпечение
I. Задължения към бюджета, в т.ч.						
1. За данък върху добавената стойност	675			616		
3. ДДФЛ	13			10		
4. Корпоративен данък	89			86		
Общо:	<u>777</u>			<u>712</u>		

23. ПАРИЧНИ ПОТОЦИ

	2015 г. BGN'000	2014 г. BGN'000
Парични потоци от оперативна дейност		
Постъпления от клиенти	2	19
Плащания на нефинансови предприятия		(19)
Плащания на персонала и за социално осигуряване		(29)
Други плащания, нетно	(2)	(44)
Общо	<u>0</u>	<u>(70)</u>
Парични потоци от инвестиционната дейност		
Покупки на ИМС		
Покупки на нематериални активи		
Предоставени заеми		(1 038)
Общо	<u></u>	<u>(1 038)</u>
Парични потоци от финансова дейност		
Получени заеми		41
Общо	<u></u>	<u>41</u>

24. СВЪРЗАНИ ЛИЦА

Списък на свързаните лица

Наименование свързаното лице

“ПЪТСТРОЙ - 97” АД гр. Хасково
“АБГ” ООД гр. Хасково
“Финтекс 2012” ЕООД
“АБ Транс” ЕООД
“Базалт” ЕООД гр. Хасково
“Актив билдинг сервиз” ЕООД
“АБ Строй” ЕООД

“Алфа Ц” ЕООД

“Пътно поддържане Крумовград” ЕООД

“Детелина 2008” ЕООД

Описание на типа свързаност

Дружество – майка на АБ АД
Дъщерно дружество на “Пътстрой - 97” АД
Дъщерно дружество на АБ АД
Дъщерно дружество на АБ АД
Дъщерно дружество на АБ Транс ЕООД
Дъщерно дружество на “Пътстрой 97” АД
Дъщерно дружество на “Актив билдинг сервиз” ЕООД
Дъщерно дружество на “Актив билдинг сервиз” ЕООД
Дъщерно дружество на “Актив билдинг сервиз” ЕООД
Дъщерно дружество на “Актив билдинг сервиз” ЕООД

„АКТИВ БИЛДИНГ СЕРВИЗ” ЕООД
ИНДИВИДУАЛЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ ЗА ГОДИНАТА ЗАВЪРШВАЩА НА 31.12.2015

“Антонио Кръстев” АД	Дъщерно дружество на “Актив билдинг сервис” ЕООД
“ПСК Детелина” ЕООД	Дъщерно дружество на “Актив билдинг сервис” ЕООД
“Пътно поддържане Хасково” ЕООД	Дъщерно дружество на “ПСК Детелина” ЕООД
“Пътно поддържане Харманли” ЕООД	Дъщерно дружество на “ПСК Детелина” ЕООД
“Пътно поддържане Свиленград” ЕООД	Дъщерно дружество на “ПСК Детелина” ЕООД
ДЗЗД АБ- Асфалт и бетон	ГД, в което “АБ” АД има участие при условията на съвместен контрол
ДЗЗД Консорциум Юг	ГД, в което “АБ” АД има участие при условията на съвместен контрол
ДЗЗД Топлика	ГД, в което “АБ” АД има участие при условията на съвместен контрол
ДЗЗД АБ Хидро	ГД, в което “АБ” АД има участие 1 %
ДЗЗД АБ Строй	ГД, в което “АБ” АД има участие 0.10 %
ДЗЗД АБ Хасково	ГД, в което “АБ” АД има участие при условията на съвместен контрол
ДЗЗД АБ Марица	ГД, в което “АБ” АД има участие при условията на съвместен контрол
Физически лица	Всички физически лица, включени в съставите на Управителните органи на горните дружества, включително и дружествата, в които тези физически лица имат участия – Акционери, Съдружници, Ключов ръководен персонал и техни дружества.

Сделки между свързаните лица

<i>Вид и описание на сделката</i>	<i>Обем на сделката- като стойност BGN '000</i>	<i>Ценова политика- отклонения от характеристиката справедл.ст/ст за дадена сделка</i>
1. Продажби стоки	728	
АБ АД	664	При пазарни условия
АБ ХОЛДИНГ ДЗЗД	64	При пазарни условия
2. Продажби услуги – СМР, транспортни услуги и услуги със строителна техника	1773	
АБ АД	191	При пазарни условия
АБ ХОЛДИНГ ДЗЗД	1582	При пазарни условия
3. Приходи от продажби на материали	200	
АБ АД	200	При пазарни условия
4. Приходи от лихви по предоставени финансови помощи	3	
ПЪТНОПОДДЪРЖАНЕ КРУМОВГРАД ЕООД	3	При пазарни условия
Общ размер на приходи от взаимоотношения със свързани лица	2704	
5. Разходи за материали	1093	
АБ АД	144	При пазарни условия
АБ АСФАЛТ И БЕТОН ДЗЗД	2	При пазарни условия
АБ ХОЛДИНГ ДЗЗД	788	При пазарни условия
ПСК ДЕТЕЛИНА ЕООД	159	При пазарни условия
6. Разходи за услуги	318	
АБ АД	318	При пазарни условия

„АКТИВ БИЛДИНГ СЕРВИЗ“ ЕООД
ИНДИВИДУАЛЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ ЗА ГОДИНАТА ЗАВЪРШВАЩА НА 31.12.2015

7. Финансови разходи за лихви от получени финансови помощи

	52	
АБ АСФАЛТ И БЕТОН ДЗЗД	2	При пазарни условия
АБ ХОЛДИНГ ДЗЗД	28	При пазарни условия
АБ АД	22	При пазарни условия
Общ размер на разходите със свързани лица	1463	

През 2015 г.:

- Няма сделки между предприятието и членовете на органите на управление и административния персонал
- Няма предоставени аванси и кредити на членовете на органите на управление и административния персонал

25. СЪБИТИЯ СЛЕД ДАТАТА НА ОТЧЕТА ЗА ФИНАНСОВОТО СЪСТОЯНИЕ

Между датата на годишния финансов отчет и датата на одобрението му за публикуване не са възникнали коригиращи и некоригиращи събития, от които да възникнат специални оповестявания съгласно изискванията на МСС 10.

26. ГРЕШКИ И ПРОМЕНИ В СЧЕТОВОДНАТА ПОЛИТИКА

През отчетния период не са констатирани грешки, съответно не са извършвани промени в счетоводната политика.

27. СЧЕТОВОДНИ ПРЕДПОЛОЖЕНИЯ И ПРИБЛИЗИТЕЛНИ СЧЕТОВОДНИ ПРЕЦЕНКИ

През 2015 г. не е извършвана промяна на приблизителните счетоводни стойности, която оказва значителен ефект през текущия период или се очаква да окаже значителен ефект през бъдещи периоди.

28. УСЛОВНИ АКТИВИ И ПАСИВИ

- ✓ Дружеството не е предоставило обезпечение или гаранция на трето лице
- ✓ Дружеството не е получило обезпечение или гаранция от трето лице
- ✓ Няма договорености с трети лица, които не са представени в отчета за финансовото състояние

29. ЗАВЕДЕНИ СЪДЕБНИ ДЕЛА ОТ И СРЕЩУ ДРУЖЕСТВОТО – НЯМА ТАКИВА ПРЕЗ ОТЧЕТНИЯ ПЕРИОД

30. УПРАВЛЕНИЕ НА ФИНАНСОВИЯ РИСК

В хода на обичайната си стопанска дейност дружеството може да бъде изложено на различни финансови рискове, най-важните от които са: пазарен риск, кредитен риск, ликвиден риск и лихвен риск на паричните потоци. Ръководството на Дружеството следи възможните рискове и има за цел да намали евентуални неблагоприятни ефекти върху финансовия резултат на Дружеството.

▪ **Валутен риск**

По-голямата част от сделките на дружеството се осъществяват в български лева. Сделките в чуждестранни валути излагат дружеството на минимален валутен риск. За да намали този риск дружеството следи паричните потоци в тези валути.

▪ **Ценови риск**

Ценовият риск е рискът, произтичащ от колебанията в цената на финансовите инструменти.

„АКТИВ БИЛДИНГ СЕРВИЗ“ ЕООД
ИНДИВИДУАЛЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ ЗА ГОДИНАТА ЗАВЪРШВАЩА НА 31.12.2015

Дружеството е изложено на ценови риск в резултат на евентуално нарастване на доставните цени на суровините и материалите.

▪ **Кредитен риск**

Кредитният риск за Дружеството се състои от риск от финансова загуба в ситуация, при която клиент или страна по финансов инструмент не успее да изпълни своите договорни задължения. Кредитният риск произтича основно от вземания от клиенти.

Към 31 декември, максималната кредитна експозиция на Дружеството при условие, че неговите контрагенти не изпълнят своите финансови задължения е както следва:

	31.12.2015 г. BGN'000	31.12.2014 г. BGN'000
Парични средства в брой		
Парични средства по разплащателни сметки	2	2
Търговски и други краткосрочни вземания, нетно	1412	1 250
Общо	1414	1252

▪ **Лихвен риск на паричния поток**

Рискът на лихвоносните парични потоци е рискът, че бъдещите парични потоци на финансов инструмент ще варират поради промени в пазарните лихвени проценти.

В структурата на активите на дружеството лихвоносните активи са представени от парични средства и предоставени заеми, които са с фиксиран лихвен процент. Това обстоятелство частично поставя паричните потоци на дружеството в зависимост от лихвен риск. Ръководството на Дружеството текущо наблюдава и анализира неговата експозиция спрямо промените в лихвените равнища.

▪ **Ликвиден риск**

Ликвидният риск произтича от възможността Дружеството да не погаси в договорения размер или изобщо финансов пасив, както и възможността Дружеството да погаси в пълен размер финансов пасив, но на по-късна дата от уговорената. Дружеството управлява своите активи и пасиви по начин, който му гарантира, че редовно и без забава може да изпълни текущите си задължения.

▪ **Пазарен риск**

Дружеството работи в силно конкурентна и динамична бизнес среда. Това предполага вземането на бързи и адекватни управленски решения с цел запазване и разширяване позициите на пазара, гъвкавост в политиката по договарянето и разумна политика свързана с финансовата и трудовата обезпеченост.

31. ДЕЙСТВАЩО ПРЕДПРИЯТИЕ

Ръководството на Дружеството счита, че Дружеството е действащо и ще остане действащо, няма планове и намерения за преустановяване на дейността в обозримото бъдеще.

Дата: 17.03.2016 г.

Съставител:

/ Красимир Караиванов



Управител:

/ Теньо Тенев

