

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

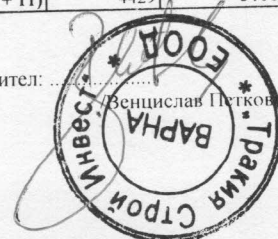
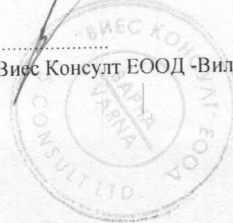
НА ТРАКИЯ СТРОЙ ИНВЕСТ ЕООД
ЗА ПЕРИОДА 01.01.2015 - 31.12.2015 г.

НАИМЕНОВАНИЕ НА РАЗХОДИТЕ	Сума /хил. лева/		НАИМЕНОВАНИЕ НА ПРИХОДИТЕ	Сума /хил. лева/	
	Текуща година	Предходна година		Текуща година	Предходна година
А. РАЗХОДИ			Б. ПРИХОДИ		
1. Намаление на запасите от продукция и незавършено производство	351		1. Нетни приходи от продажби, в т.ч.:	4429	3011
2. Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т.ч.:	3663	2691	а) продукция		
а) суровини и материали	1051	658	б) стоки		
б) външни услуги	2612	2033	в) услуги	4429	3011
3. Разходи за персонала, в т.ч.:	129	360	2. Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство		157
а) разходи за възнаграждения	109	304	3. Разходи за придобиване на активи по стопански начин		
б) разходи за осигуровки, в т.ч.:	20	56	4. Други приходи, в т.ч.:		
- осигуровки, свързани с пенсии	13	38	- приходи от финансираня		
4. Разходи за амортизации и обезценка, в т.ч.:	5	2	2. Общо приходи от оперативна дейност (1+2+3+4)	4429	3168
а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материали и нематериални активи, в т.ч.:	5	2	5. Приходи от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:		
- разходи за амортизация	5	2	- приходи от участия в предприятия от група		
- разходи от обезценка			6. Приходи от други инвестиции и засми, признати като нетекущи (дългосрочни) активи, в т.ч.:		
б) разходи от обезценка на текущи (краткотрайни) активи			- приходи от предприятия от група		
5. Други разходи, в т.ч.:	86	76	7. Други лихви и финансови приходи, в т.ч.:		
а) балансова стойност на продадените активи			а) приходи от предприятия от група		
б) провизии			б) положителни разлики от операции с финансови активи		
Общо разходи за оперативна дейност (1+2+3+4+5)	4234	3129	в) положителни разлики от промяна на валутни курсове		
6. Разходи от обезценка на финансови активи, включително инвестициите, признати като текущи (краткосрочни) активи, в т.ч.:			Общо финансови приходи (5 + 6 + 7)	0	0
- отрицателни разлики от промяна на валутни курсове			Общо приходи от дейността	4429	3168
7. Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч.:	2	1	8. Загуба от обичайна дейност		
а) разходи, свързани с предприятия от група			9. Извънредни приходи		
б) отрицателни разлики от операции с финансови активи			Общо приходи (1+2+3+4+5+6+7+9)	4429	3168
Общо финансови разходи (6+7)	2	1	10. Счетоводна загуба (общо приходи - общо разходи)	-	-
Общо разходи за дейността	4236	3130	11. Загуба (10 + ред 11 и 12 от раздел А)		
8. Печалба от обичайна дейност	193	38			
9. Извънредни разходи					
Общо разходи (1+2+3+4+5+6+7+9)	4236	3130			
10. Счетоводна печалба (общо приходи - общо разходи)	193	38			
11. Разходи за данъци от печалбата	19	4			
- текущ данък от печалбата	19	4			
- изменение в отсрочени данъци					
12. Други данъци, алтернативни на корпоративния данък					
13. Печалба (10 - 11 - 12)	174	34			
Всичко (Общо разходи + 11 + 12 + 13)	4429	3168	Всичко (Общо приходи + 11)	4429	3168

Дата на съставяне: 01.03.2016 г.

Съставител: _____
/Виес Консулт ЕООД -Вилимира Георгиева/

Ръководител: _____



СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС
НА ТРАКИЯ СТРОЙ ИНВЕСТ ЕООЛ
за периода 01.01.2015 г. - 31.12.2015 г.

АКТИВ			ПАСИВ		
РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума /хил. лева/		РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума /хил. лева/	
	Текуща година	Предходна година		Текуща година	Предходна година
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		
2. Концесии, патенти, лицензи, 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		
			3. Резерв съгласно учредителен акт.		
Общо за група I:	0	0	4. Допълнителни резерви		
II. Дълготрайни материални активи			Общо за група IV:	0	0
1. Земи и сгради, в т.ч.:	0	0	V. Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т.ч.:		
- земи			- неразмразена печалба		
- сгради			- непокрита загуба		
2. Машини, производствено оборудване и апаратура	460	460			
3. Съоръжения и други	75	57	Общо за група V:	0	0
4. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане			VI. Текуща печалба (загуба)	174	34
Общо за група II:	535	517	ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ А:	179	39
III. Дългосрочни финансови активи			Б. ПРОВИЗИИ И СХОДНИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ		
1. Акции и дялове в предприятия от група			1. Провизии за пенсии и други подобни задължения		
2. Предоставени заеми на предприятия от група			2. Провизии за данъци, в т.ч.:		
3. Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия			- отсрочени данъци		
4. Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия			3. Други провизии и сходни задължения		
5. Дългосрочни инвестиции			ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ Б:	0	0
6. Други заеми			В. ЗАДЪЛЖЕНИЯ:		
7. Изкупени собствени акции			1. Облигационни заеми с отделно посочване на конвертируемите, в т.ч.:	0	0
Общо за група III:	0	0	до 1 година		
IV. Отсрочени данъци			над 1 година		
			2. Задължения към финансови предприятия, в т.ч.:	0	0
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ Б:	535	517	до 1 година		
В. ТЕКУЩИ (КРАТКОТРАЙНИ) АКТИВИ			над 1 година		
I. Материални запаси			3. Получени аванси, в т.ч.:	461	380
1. Суровини и материали			до 1 година	461	380
2. Незавършено производство		351	над 1 година		
3. Продукция и стоки, в т.ч.:			4. Задължения към доставчици, в т.ч.:	527	604
- продукция			до 1 година	16	93
- стоки			над 1 година	511	511
4. Предоставени аванси			5. Задължения по полици, в т.ч.:	0	0
			до 1 година		
Общо за група I:	0	351	над 1 година		
II. Вземания			6. Задължения към предприятия от група, в т.ч.:	0	0
1. Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:	124	113	до 1 година		
над 1 година			над 1 година		
2. Вземания от предприятия от група, в т.ч.:			7. Задължения, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:	0	0
над 1 година			до 1 година		
3. Вземания, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:			над 1 година		
над 1 година			8. Други задължения, в т.ч.:	2	7
4. Други вземания, в т.ч.:	4		до 1 година	2	7
над 1 година			над 1 година		
			- към персонала, в т.ч.:	0	0
Общо за група II:	128	113	до 1 година		
III. Инвестиции			над 1 година		
1. Акции и дялове в предприятия от група			- осигурителни задължения, в т.ч.:	0	2
2. Изкупени собствени акции			до 1 година		2
3. Други инвестиции			над 1 година		
Общо за група III:	0	0	- данъчни задължения, в т.ч.:	2	5
IV. Парични средства, в т.ч.:			до 1 година	2	5
- в брой	197	28	над 1 година		
- в безсрочни сметки (депозити)	308	12			
Общо за група IV:	505	40	ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ В, в т.ч.:	990	991
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ В:	633	504	до 1 година	479	480
			над 1 година	511	511
Г. РАЗХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ	1	9	Г. ФИНАНСИРАНИЯ И ПРИХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ, в т.ч.:	0	0
			- финансиравания		
			- приходи за бъдещи периоди		
СУМА НА АКТИВА (А+Б+В+Г)	1 169	1 030	СУМА НА ПАСИВА (А+Б+В+Г)	1 169	1 030

Дата на съставяне: 01.03.2016 г.

Съставител:
/Виес Консулт ЕООД - Вилимира Георгиева/

Ръководител:
/Венислав Петков/



ПРИЛОЖЕНИЕ КЪМ ГОДИШНИЯ ФИНАНСОВ ОТЧЕТ ЗА 2015 г.

1. Предмет на дейност на предприятието е извършване на строително монтажни работи.

2. База за изготвяне на финансовия отчет.

Финансовият отчет на Дружеството е изготвен в съответствие с изискванията на Закона за счетоводството и Националните стандарти за финансови отчети за малки и средни предприятия (СС), приети с ПМС № 251 от 17.10.2007 г. Дружеството прилага тази база за първи път през 2008 г. и се е съобразило с всички настъпили промени, като при необходимост е извършило съответните преизчисления и рекласификации.

Годишният финансов отчет е изготвен въз основа на счетоводното предположение за действащо предприятие при прилагане на финансовата концепция за поддържане на собствения капитал.

Финансовият отчет на Дружеството е изготвен при спазване на принципа на историческата цена, модифициран в определени случаи с преоценка на някои активи до тяхната справедлива стойност, като това е посочено на съответните места в отчета.

3. Използване на приблизителни счетоводни оценки и предположения

Изготвянето на финансовия отчет в съответствие с изискванията на Националните стандарти за финансови отчети на малки и средни предприятия изисква ръководството да направи някои приблизителни счетоводни оценки и предположения, които се отнасят до представените балансови активи и пасиви, оповестените условни активи и пасиви, както и до признатите разходи и приходи за периода. Действителните резултати биха могли да се различават от приблизителните счетоводни оценки, представени в отчета. Приблизителните счетоводни оценки и предположения се преразглеждат ежегодно към 31 декември. Резултатите от прегледите на счетоводните оценки се признават за периода, в който са прегледани и в тях съществуват промени, ако прегледа засяга само този период или за периода, в който са прегледани и за бъдещи периоди, ако прегледите засягат както текущия, така и бъдещи периоди.

4. Предприятието подлежи на текущо счетоводно отчитане.

Стойностите в годишните счетоводни отчети са отразени в хиляди лева.

5. Сравнителни данни.

Дружеството представя сравнителна информация в този отчет за една предходна година. Когато е необходимо, сравнителните данни са рекласифицирани и/или преизчислени, за да се постигне съпоставимост спрямо промени в представянето в текущата година или установени грешки.

6. Функционална валута и признаване на курсови разлики

Дружеството води своите счетоводни регистри в български лев (BGN), който приема като негова отчетна валута за представяне.

При първоначално признаване сделка в чуждестранна валута се записва във функционалната валута, като към сумата в чуждестранна валута се прилага обменният курс към момента на сделката или операцията. Паричните средства, вземанията и задълженията, като монетарни отчетни обекти, деноминирани в чуждестранна валута, се представят във функционалната валута, като се прилага обменният курс, публикуван от БНБ за последния работен ден на съответния

месец. Към 31 декември те се оценяват в български лева, като се използва заключителният обменен курс на БНБ.

Немонетарните отчетни обекти в баланса, първоначално деноминирани в чуждестранна валута, се отчитат във функционалната валута, като се прилага историческият обменен курс към датата на операцията и последващо не се преоценяват по заключителен курс.

Ефектите от курсовите разлики, свързани с уреждането на сделки в чуждестранна валута или отчитането на сделки в чуждестранна валута по курсове, които са различни от тези, по които първоначално са били признати, се признават като текущи финансови приходи и разходи и се включват в отчета за приходите и разходите в момента на възникването им.

7. Обезценка на активи

Балансовата стойност на активите на Дружеството се преразглежда към всяка дата на изготвяне на баланса, с цел да се идентифицира наличието или не на признаци за обезценка.

В случай, че се установи наличие на признаци за обезценка се прави приблизителна оценка на възстановимата стойност на съответния актив.

Загуба от обезценка се признава винаги и единствено в случай, че балансовата стойност на един актив или група активи, генерираща парични постъпления, част от която е той, превишава неговата възстановима стойност. В този случай балансовата стойност на актива се намалява чрез отразяване като текущ разход за дейността на загуба от обезценка до размера на неговата възстановима стойност.

При обезценка на дълготраен материален или нематериален актив, за който е създаден резерв от последваща оценка, загубата от обезценка се отразява в намаление на този резерв. Ако загубата от обезценка е по-голяма от създадения резерв, превишението се отразява като текущ разход за дейността.

Ако след извършена обезценка на актив неговата възстановима стойност превиши балансовата му стойност, се отразява възстановяване на загубата от обезценка - като текущ приход от дейността - до размера на предходната обезценка и само, когато загубата от обезценка през предходни периоди е била отчетена като текущ разход и до размера на този разход.

Към датата на съставяне на настоящия отчет е направен преглед от ръководството за наличие на обстоятелства, които налагат обезценка на активите на Дружеството. В случаите, в които са налице такива и е направена обезценка, това обстоятелство е оповестено на съответните места.

8. Нетекущи (дълготрайни) активи

8.1. Нетекущи (дълготрайни) материални активи

Подходът за класифициране на активите като дълготрайни материални е следният: дълготрайни материални активи са установими нефинансови ресурси, придобити и притежавани от предприятието, които:

- имат натурално-веществена форма;
- използват се за производството и/или доставката/продажбата на активи или услуги;
- за отдаване под наем, за административни или за други цели;
- очаква се да бъдат използвани през повече от един отчетен период.

Първоначално оценяване

Първоначално всеки дълготраен материален актив се оценява по:

- цена на придобиване, която включва покупната цена (включително митата и невъзстановимите данъци) и всички преки разходи за привеждане