

С Ч Е Т О В О Д Е Н Б А Л А Н С

на "ТРИНВЕКО БГ" АД

с ЕИК 201653401 по ЗТР седалище в гр. София и адрес: ул. Черковна № 31

към 31 декември 2018 година

А К Т И В			П А С И В		
РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (хил.лв.)		РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (хил.лв.)	
	Текуща година	Предх. година		Текуща година	Предх. година
А. Записан, но невнесен капитал	0	0	А. Собствен капитал	4 608	4 644
Б. Нетекущи (дълготрайни) активи	3 792	3 922	І. Записан капитал	50	50
І. Дълготрайни материални активи	3 133	3 211	ІІ. Натрупана печалба (загуба)		
1 Земи и сгради	2 367	2 375	от минали години	4 594	4 645
в т.ч. земи	2 317	2 317	в т.ч. неразпределена печалба	6 665	6 665
в т.ч. сгради	50	58	в т.ч. непокрита загуба	(2 071)	(2 020)
2 Машины, производствено			ІІІ. Текуща печалба (загуба)	(36)	(51)
оборудване и апаратура	29	45	Б. Провизии и сходни задължения	0	0
3 Съоръжения и други	614	668	В. Задължения	9	7
4 Аванси и в процес на изграждане	123	123	в т.ч. задължения до една година	9	7
ІІІ. Дългосрочни финансови активи	659	711	в т.ч. задължения над една година	0	0
1 Дългосрочни инвестиции	655	705	2 Задължения към доставчици	3	2
2 Други заеми	4	6	в т.ч. до една година	3	2
В. Текущи активи	821	726	в т.ч. над една година		
І. Вземания	275	290	3 Други задължения	6	5
1 Вземания от клиенти/доставчици	137	135	в т.ч. до една година	6	5
2 Други вземания	138	155	от тях: към персонала		
ІІ. Парични средства	546	436	от тях: осигурителни задължения		
в т.ч. в брой	11	11	от тях: данъчни задължения	6	5
в т.ч. в банкови сметки (депозити)	535	425	Г. Финансирания и приходи за		
Г. Разходи за бъдещи периоди	4	3	бъдещи периоди	0	0
СУМА НА АКТИВА (А+Б+В+Г):	4 617	4 651	СУМА НА ПАСИВА (А+Б+В+Г):	4 617	4 651

Дата на съставяне: 28.03.2019 г.

Съставител:

(Йоана Миладинова)

Ръководител:

(Росица Трайкова)

0413 Григор Григоров
Регистриран аудитор
20.05.2019 г.
Заверил:

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

на "ТРИНВЕКО БГ" АД

с ЕИК 201653401 по ЗТР седалище в гр. София и адрес: ул. Черковна № 31

за календарната 2018 г.

НАИМЕНОВАНИЕ НА РАЗХОДИТЕ	Сума (хил.лв.)		НАИМЕНОВАНИЕ НА ПРИХОДИТЕ	Сума (хил.лв.)	
	Текуща година	Предх. година		Текуща година	Предх. година
1 Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т.ч.:	156	153	1 Нетни приходи от продажби, в т.ч.:	1 624	1 500
а) суровини и материали	50	59	а) продукция		
б) външни услуги	106	94	б) стоки	1 433	1 296
2 Разходи за персонала, в т.ч.:	155	154	в) услуги	191	204
а) разходи за възнаграждения	131	131	2 Други приходи, в т.ч.:	80	96
б) разходи за осигуровки	24	23	- приходи от финансиране		
3 Разх. за амортизация и обезценка, в т.ч.:	128	144			
а) разходи за амортизация	128	144			
б) разходи от обезценка					
4 Други разходи, в т.ч.:	1 302	1 197			
а) стойност на продадените активи	1 285	1 176			
б) провизии					
Общо разходи за оперативна дейност:	1 741	1 648	Общо приходи за оперативна дейност:	1 704	1 596
			3 Други лихви и финансови приходи, в т.ч.:	1	1
			а) приходи от предприятия от група		
			б) положителни разлики от операции с финансови активи		
			в) положителни валутни курсови разлики		
Общо финансови разходи:	0	0	Общо финансови приходи (3):	1	1
5 Печалба от обичайна дейност			4 Загуба от обичайна дейност	36	51
Общо разходи (1+2+3+4):	1 741	1 648	Общо приходи (1+2+3):	1 705	1 597
6 Счетоводна печалба			5 Счетоводна загуба	36	51
7 Разходи за данъци от печалбата					
8 Други данъци алтернативни на корпоративния данък					
9 Печалба (6 - 7 - 8)			6 Загуба (5 + ред 7 и 8 от Разходите)	36	51
ВСИЧКО РАЗХОДИ:	1 741	1 648	ВСИЧКО ПРИХОДИ:	1 741	1 648

Дата на съставяне: 28.03.2019 г.

Съставител:

(Йоана Миладинова)

Ръководител:

(Росица Трайкова)

0413

Григор
Григоров

Регистриран одитор

20.05.2019 г.

Заверил:

ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

на "ТРИНВЕКО БГ" АД

с ЕИК 201653401 по ЗТР седалище в гр. София и адрес: ул. Черковна № 31

за календарната 2018 година

(в хил. лв.)

ПОКАЗАТЕЛИ	За- пи- сан ка- пи- тал	Пре- мии от еми- сии	Ре- зерв от по- след- ващи оценки	Резерви				Финансов ре- зултат от ми- нали години		Те- ку- ща печал- ба/за- губа	Общо собс- твен ка- пи- тал
				Зако- нови ре- зер- ви	Резерв, свързан с изкуп. собстве- ни акции	Резерв съглас- но уч- редите- лен акт	Дру- ги ре- зер- ви	Нераз- предел. печалба	Непок- рита загуба		
1. Салдо в началото на отчетния период	50							6 665	(2 020)	(51)	4 644
2. Финансов резултат за текущия период										(36)	(36)
3. Покриване на загуби									(51)	51	0
4. Салдо към края на отчетния период	50							6 665	(2 071)	(36)	4 608

Дата на съставяне: 28.03.2019 г.

Съставител:

(Йоана Миладинова)

Ръководител:

(Росица Трайкова)

0413

Григор
Григоров

Регистриран одитор

20.05.2019 г.
Заверил:

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ

(по прекия метод)

на "ТРИНВЕКО БГ" АД

с ЕИК 201653401 по ЗТР седалище в гр. София и адрес: ул. Черковна № 31

за календарната 2018 година

В ХИЛ. ЛВ.

НАИМЕНОВАНИЕ НА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ (ПП)	ТЕКУЩ ПЕРИОД			ПРЕДХОДЕН ПЕРИОД		
	Постъп- ления	Плаща- ния	Нетен поток	Постъп- ления	Плаща- ния	Нетен поток
А. Парични потоци от основна дейност						
ПП, свързани с търговски контрагенти	2 001	1 701	300	1 845	1 606	239
ПП, свързани с трудови възнаграждения		155	(155)		154	(154)
Други парични потоци от основна дейност		37	(37)		34	(34)
Всичко парични потоци от основна дейност (А):	2 001	1 893	108	1 845	1 794	51
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност						
ПП, свързани с дълготрайни активи					3	(3)
Всичко парични потоци от инвестиционна дейн. (Б):	0	0	0	0	3	(3)
В. Парични потоци от финансова дейност						
ПП, свързани с получени или предоставени заеми	2		2	1		1
Всичко парични потоци от финансова дейност (В):	2	0	2	1	0	1
Г. Изменение на паричните средства през периода	-	-	110	-	-	49
Д. Парични средства в началото на периода	-	-	436	-	-	387
Е. Парични средства в края на периода	-	-	546	-	-	436

Дата на съставяне: 28.03.2019 г.

Съставител:

(Йоана Миладинова)

Ръководител:

(Росица Трайкова)

0413 Григор
Григоров

Регистриран одитор

20.05.2019 г.
Заверил:

П Р И Л О Ж Е Н И Е
към Годишен финансов отчет
за календарната 2018 година

I. ОБЩА ИНФОРМАЦИЯ

Дружеството е учредено през 2007 г. като ЕООД. През 2011 г. е вписана промяна в правната форма, чрез преобразуване и от ЕООД става ЕАД.

Към 31.12.2018 г. дружеството е с капитал в размер на 50 000 лева, разпределен в 500 дяла, всеки с номинал 100 лв. и е изцяло внесен .

През 2018 г. е вписана промяна в Търговски регистър – отразяваща преобразуването на дружеството от ЕАД в АД.

Към 31.12.2018 г. акционери в дружеството са 1 бр. чуждестранно юридическо лице и 2 бр. местни физически лица

Седалището и адреса на управление на дружеството е гр. София, район Оборище, ул. „Черковна“ № 31.

Дружеството се представлява и управлява от изпълнителния директор – Росица Любомирова Трайкова.

Дейността на дружеството се осъществява от 6 бр. служители на трудови договори и от изпълнителен директор с договор за управление - считано към 31.12.2018 г.

Дружеството притежава собствени регулирани, земеделски и инвестиционни имоти.

Инвестиционният имот се отчита по модела на цена на придобиване.

II. СЧЕТОВОДНА ИНФОРМАЦИЯ

Счетоводната политика на дружеството изцяло е съставена в съответствие с Националните счетоводни стандарти, като там където са предоставени алтернативни възможности за определени счетоводни казуси - винаги са възприемани препоръчителните подходи.

Финансовият отчет е изготвен на принципа на действащо предприятие.

Оценъчната база, използвана в счетоводната отчетност и в последствие при изготвянето на годишния финансов отчет е историческата цена (цена на придобиване) намалена с натрупаните амортизации и загуби от обезценка, там където ги има, като през 2018 г. не са отчетени загуби от обезценки.

1. Активи

1.1. Нетекущи (дълготрайни) активи

Като дълготрайни материални активи се отчитат активи които отговарят на критериите на СС 16 и имат стойност при придобиването равна или по-висока от 700.00 лв. Активите, които имат стойност по-ниска от посочената се отчитат като текущи разходи за периода на придобиване в съответствие с одобрената

„ТРИНВЕКО БГ“ АД, ЕИК 201653401
ГОДИШЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ ЗА ГОДИНАТА ЗАВЪРШВАЩА НА 31.12.2018

счетоводна политика. Всеки дълготраен материален актив се оценява при придобиването му по цена на придобиване определена в съответствие с изискванията на СС 16.

След първоначалното признаване като актив всеки отделен дълготраен материален актив се отчита по цена на придобиване, намалена с натрупаните амортизации и загуби от обезценка. Направените обезценки се отчитат като разход и се признават в отчета за приходи и разходи за съответния период.

Последващи разходи свързани с отделен дълготраен материален актив се отчитат в увеличение на балансовата стойност на актива, когато е вероятно предприятието да придобие икономически изгоди над първоначално оценената стандартна ефективност. Във всички останали случаи последващите разходи се признават за разход за периода, в който са направени.

Към 31.12.2018 г. нетекущите активи в хил.лв.на дружеството са:

вид на активите	отчетна стойност	натрупана амортизация	балансова стойност
Концесии, патенти лицензии и др.	27	27	0
Земи	2317	-	2317
Сгради	187	137	50
Машини,съоръжения и оборудване и апаратура	150	121	29
Съоръжения и други	1382	768	614
Дълготрайни активи в процес на изграждане	123	-	123
Инвестиционни имоти	1242	587	655
Други заеми	4		4
ОБЩО:	5432	1640	3792

Нетекущите активи се амортизират по линейният метод, като годишните амортизационни квоти са: 4 % за сгради,съоръжения и инвестиционен имот, 10 % за транспортните средства, 25 % за автомобилите, 50 % за компютърна техника и програмни продукти, и 15% за всички останали материални активи.

Нетекущите активи на дружеството са 82,13 % от всичките му активи - изчислени по балансова стойност, който показател за 2017 г. е бил 84.33 %, т.е. бележи се намаление относителното тегло на нетекущите активи с 3,31%. В абсолютни числа нещата стоят така - 3792 хил. лв. към 31.12.2018 г. и 3922 хил. лв. към 31.12. 2017 г.

1.2. Текущи активи:

Към 31.12.2018 г. дружеството отчита следните текущи активи : материални запаси; вземания и парични средства.

Материалните запаси на дружеството към 31.12.2018 г. са под 1 хил. лв. , поради което не намират отражение в Баланса на дружеството.

Вземанията на дружеството са в общ размер на 275 хил.лв., като 137 хил.лв. са вземания от клиенти и доставчици по аванси и 138 хил. лв. са други вземания (от които 17 хил.лв.- вземания от начислени лихви, 3 хил. лв. присъдени вземания и вземания по съдебни спорове, 117 хил.лв. вземания от други дебитори – по договор за цесия и 1 хил. лв. др вземания).

Вземанията са 5,96 % от активите на дружеството, като за 2017 г. са били 6,83%

Като краткосрочни се класифицират вземания които са:

- без фиксиран падеж
- със фиксиран падеж и остатъчен срок до падежа до една година от датата на финансовия отчет

Като дългосрочни се класифицират вземания които са със фиксиран падеж и остатъчен срок до падежа над една година от датата на съставяне на годишния финансов отчет.

Данъците за възстановяване се представят по оригиналния размер на сумата на вземането

Паричните средства на дружеството в размер на 546 хил. лв. са съставени от 11 хил. лв. касова наличност и 535 хил. лв. в безсрочни депозити и в банкови разплащателни сметки

Паричните средства включват парични средства и парични еквиваленти в брой и в банкови сметки, съответно в лева и във валута . Към 31.12.2018 г. паричните средства са 11,83 % от активите на дружеството. Като показателят за абсолютна ликвидност е 60,66%..

1.3. Разходи за бъдещи периоди:

Като разходи за бъдещи периоди се представят предплатените разходи които касаят следващи отчетни периоди и извършени разходи за получаването на приходи, за които приходите не могат да бъдат надеждно определени към датата на финансовия отчет.

Към 31.12.2018 г. разходите за бъдещи периоди са в размер на 4 хил. лв.

2. Пасиви

Класифициране на задълженията:

Като краткосрочни се класифицират задължения които са:

- без фиксиран падеж
- със фиксиран падеж и остатъчен срок до падежа до една година от датата на финансовия отчет

Като финансови пасиви възникнали първоначално в предприятието се класифицират задължения възникнали от директно предоставяне на стоки, услуги, пари или парични еквиваленти от кредитори.

Първоначално тези задължения и кредити се оценяват по себестойност.

След първоначалното признаване финансовите пасиви към клиенти и доставчици които са без фиксиран падеж се отчитат по себестойност.

Финансовите пасиви които са с фиксиран падеж се отчитат по амортизираната им стойност. Ефективният лихвен процент е оригиналният процент определен с договора.

Задължения към персонал и осигурителни организации се класифицират задължения на предприятието по повод на минал труд положен от наетия персонал и съответните осигурителни вноски които се изискват от законодателството. Съгласно изискванията на СС се включват и начислените краткосрочни доходи на персонала с произход неползвани отпуски на персонала и начислените на база на действащите ставки за осигуряване, осигурителни вноски върху тези доходи.

Текущи данъчни задължения са задължения на предприятието във връзка с прилагането на данъчното законодателство. Представени са по стойности в съответствие с правилата на съответния данъчен закон за определяне на стойността на всеки вид данък.

Провизии се начисляват по най-добрата приблизителна оценка на ръководството на предприятието по повод на конструктивни и правни и правни задължения възникнали в резултат на минали събития.

Пасивите на дружеството към 31.12. 2018 г. са в общ размер 9 хил. лв. От тях 3 хил. лв. са текущи задължения към контрагенти и 6 хил.лв. други задължения - данъчни задължения.

В заключение за пасивите трябва да се отбележи, че в сравнение с 2017 г. размерът им бележи увеличение с 20%.

3. Собствен капитал

Собственият капитал на дружеството се състои от:

Основен/записан капитал – представен по номинална стойност съгласно решение за регистрация, както и вноските на собствениците (съдружниците) съгласно дружествен договор, независимо от това дали са изцяло внесени по отношение на предприятията, за които не е необходимо вписване на капитала в търговския регистър.

Собственият капитал на дружеството към 31.12. 2018 г. представлява 99,81 % от балансовото му число и се състои от 50 хил. лв. записан и изцяло внесен капитал и 6 665 хил. лв. - неразпределена печалба от минали години, 2 071 хил. лв. непокрита загуба от минали години и текуща загуба за 2018 г. 36 хил. лв.

4. Приходи

Признаването на приходите се извършва в съответствие на СС 18 и приетата счетоводна политика.

В дружеството приходите от продажби се признават към момента на фактурирането им, а се фактурират при предаване на продукцията и стоките, и при извършване на услугата на съответните клиенти.

При извършване на краткосрочни услуги – при завършване на съответната услуга и приемане на работата от клиента.

При дългосрочни услуги на базата на етап на завършен договор.

Приходите от наеми се признават на времева база за срока на договора.

Към приходите от обичайна дейност за дружеството се отнасят и финансовите приходи.

Дружеството е приело счетоводна политика да отчита като извънредни приходи само такива приходи, които са ясно отграничени от обичайната дейност и поради това не следва да се повтарят често.

Приходите се отчитат на принципа на текущо начисляване. Оценяват се по справедливата стойност на полученото или подлежащо на получаване.

Признатите за отчетния период приходи и разходи се включват в отчета за приходите и разходите при определяне на печалбата или загубата за отчетния период, освен ако друг стандарт изисква или позволява друго.

Реализираните от дружеството нетни приходи през 2018 г. в абсолютна сума са 1 624 хил. лв. и в сравнение с предходната 2017 г. се отбелязва ръст с 8,27%

1 433 хил. лв. или 88,23 % от нетните приходи са от продажба на стоки и като увеличението е с 10,57% спрямо 2017 г. . Приходите от услуги са в размер на 191 хил. лв., които спрямо 2017 г бележат спад от 6,37%.

Освен нетните приходи от продажби дружеството отчита 80 хил.лв., други приходи - от комисионни, наеми, лихви и др (отписани задължения по давност).

Финансовите приходи са реализирани от лихви в размер на 1 хил.лв.

5. Разходи

Дружеството отчита текущо разходите за дейността по икономически елементи и след това същите се отнасят по функционално предназначение с цел формиране размера на разходите по направления и дейности. Признаването на разходите за разход за текущия период се извършва при начисляване на съответстващите им приходи.

Към разходите за дейността се отнасят и финансови разходи, които дружеството отчита и са свързани с обичайната дейност.

Дружеството е приело счетоводна политика да отчита като извънредни разходи само такива разходи които са ясно отграничени от обичайната дейност и поради което не се очаква да се повтарят често.

Разходите се отчитат на принципа на текущо начисляване. Оценяват се по справедливата стойност на платеното или предстоящо за плащане.

Себестойността на произвежданата продукция се определя в съответствие с изискванията на СС-2 и съобразно спецификата на производствената дейност и вида на произвежданата продукция.

Към 31.12.2018 г. Разходите на дружеството са в общ размер на 1 741 хил. лв., като 50 хил. лв. от тях са за суровини и материали (гориво, ел.енергия и резервни части и др.материали), 106 хил. лв. са за външни услуги, 131 хил.лв са разходите за възнаграждения, 24 хил.лв. са за осигурителни вноски, 128 хил. лв. амортизации, 1 302хил.лв. други разходи, в.т.число 1285 хил.лв.- балансова стойност на продадени активи.

Разходите на дружеството в сравнение с предходната 2017 г. са се увеличили с 5,65%, а показателя ефективност за 2018 г. е 0.98, като за 2017 г. той е 0.97

6. Финансов резултат – печалби или загуби

Признаването на печалбите или загубите се извършва в съответствие на СС 8 и приетата счетоводна политика

Признатите за отчетния период приходи и разходи се включват в отчета за приходите и разходите при определяне на печалбата или загубата за отчетния период, освен ако счетоводен стандарт изисква или позволява друго.

Печалбата или загубата за отчетния период включва:

- печалбата или загубата от обичайната дейност и
- извънредните статии.

В отчета за приходите и разходите се отчита общата сума на всички извънредни статии. Естеството и размерът на всяка извънредна статия се оповестява допълнително.

Извънредните статии текущо се отчитат като извънредни приходи и извънредни разходи.

Като извънредни статии се представят:

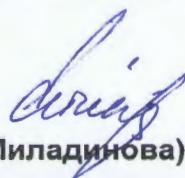
- балансовата стойност на принудително отчуждените активи;
- балансовата стойност на отписаните активи и пасиви вследствие на природни и други бедствия;
- сумата на получените застрахователни обезщетения.

Печалба или загуба от обичайната дейност:

Когато естеството на приходните или разходните статии при определянето на печалбата или загубата от обичайната дейност е важно за обясняване на резултатите от дейността, естеството и размерът на такива статии се отразява отделно

През 2018 г. дружеството реализира загуба в размер на 36 хил. лв.

Дата на съставяне:
28.03.2019 г.

Съставител: 
(Йоана Миладинова)

Ръководител: 
(Росица Трайкова)

