

Справка за нетекущите (дълготрайните) активи

на Тера транс ООД, гр. Нова Загора към 31.12.2018 г.

Показатели	Стойности на дълготрайните активи							Амортизация							(хил.лв)
	Отчетна стойност				Последваща оценка		процен. стойност					Последваща оценка		процен. стойност	Балансова ст-ст в края на периода
	в началото	постъпл.	излезли	в края пер	увелич.	намален	(4+5-6)	в началото	начислен	отписана	в края пер	увеличен	намален	(11-12-13)	(7 - 14)
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
I. НЕМАТЕРИАЛНИ АКТИВИ															
1. Продукти от развойна дейност															
2. Концесии, патенти, лицензии, ТМ, ПП и др.															
3. Търговска репутация															
4. Предоставени аванси и нематер.активи изгр.															
Обща сума I:															
II. ДЪЛГОТРАЙНИ МАТЕРИАЛНИ АКТИВИ															
1. Земи и сгради, в т.ч. :	43			43			43	12	1		13			13	30
--- земи	20			20			20								20
--- сгради	23			23			23	12	1		13			13	10
2. Мащини, производ. оборудване и апаратура	49		16	33			33	49		16	33			33	
3. Транспортни средства	174		121	53			53	174		121	53			53	
4. Предост.аванси и ДМА в процес на изгражд.	48			48			48								48
Обща сума II:	314		137	177			177	235	1	137	99			99	78
III. ДЪЛГОСРОЧНИ ФИНАНСОВИ АКТИВИ															
1. Акции и дялове в предприятия от група															
2. Предоставени заеми на предприятия от група															
3. Акции и дялове в асоциирани и смес.предпр.															
4. Предост.заеми, свърз.с асоц.и смес.предпр.															
5. Дългосрочни инвестиции															
6. Други заеми															
7. Изкупени собствени акции															
Обща сума III:															
IV. ОТСРОЧЕНИ ДАΝЪЦИ															
Обща сума IV:															
ОБЩ СБОР (I + II + III + IV):	314		137	177			177	235	1	137	99			99	78

Дата на съставяне на отчета:
27 февруари 2019

Съставител: 
/Светлана Георгиева Иванова/

Ръководител: 
/Николай Джинов/



Справка за оповестяване на счетоводната политика

Съдържанието на този елемент се определя от предприятието в съответствие с изискванията за оповестяване, предвидено в НСФОМСП 1- Представяне на финансови отчети

1. Счетоводната политика на предприятието е съобразена с разпоредбите на ЗС, НС и НСС. За счетоводно отчитане се използва програмния продукт "Тонеган", съобразен с изискванията на ЗС и при спазване принципите на чл.4 и чл.5 от ЗС.
2. ДМА се оценяват по цена на придобиване /покупна цена плюс всички преки разходи, мита и невъзстановими данъци/. За да бъде признат един актив като дълготраен съгласно счетоводната политика на предприятието, трябва да е с праг на същественост минимум 700 лв. и да отговаря на критериите за ДА съгласно НСФОМСП-16.
3. Извършен е тест за наличие на условия за обезценка на ДА и се констатира, че не са налице такива, тъй като балансовата им стойност не се различава съществено от тази, която би била определена при използването на справедливата стойност към датата на финансовия отчет.
4. Начисляването на амортизациите на ДМА и ДНА е на база линейния метод и данъчно признатите амортизационни норми, съгл. Чл. 55 от ЗКПО по групи, както следва:
 - а/ масивни сгради - 4%
 - б/ машини и съоръжения - 25%
 - в/ стопански инвентар - 15%
 - г/ компютърна техника, софтуер, мобилни телефони - 50%
 - д/ автомобили - 25%
5. Вземанията от клиенти са с текущ характер
5. Задълженията към доставчици са с текущ характер
7. Паричните средства в лева се оценяват текущо по номинална стойност.
8. Промени в основния капитал не са настъпили и остава в същия размер, както е по съдебна регистрация - 5'000,00 лв.
9. Извършена е годишна инвентаризация на активите и пасивите на предприятието съгласно изискванията на чл.22 от Глава четвърта на ЗС.
10. Годишният счетоводен отчет е съставен съгл. СС1 Представяне на финансови отчети при спазване изискванията на Глава пета от ЗС Годишни финансови отчети. Той включва:
 - а/ счетоводен баланс;
 - б/ отчет за приходите и разходите;
 - в/ отчет за паричните потоци по прекия метод;
 - г/ отчет за собствения капитал;
 - д/ приложения:
 - справка за оповестяване на счетоводната политика
 - справка за нетекущите (дълготрайни активи)

дата на съставяне на отчета:

27 февруари 2019

Съставител

Управител:



ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ по ПРЕКИЯ МЕТОД

на Тера транс ООД, гр. Нова Загора към 31.12.2018 г.

(хил.лв.)

НАИМЕНОВАНИЕ НА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ	Текущ период			Предходна година		
	постъпл.	плащания	нетен поток	постъпл.	плащания	нетен поток
А. Парични потоци от основна дейност						
Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	38	18	20	27	25	2
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи						
Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения	2	19	(17)	2	19	(17)
Парични потоци, свързани с лихви,комисионни, дивиденди и др.						
Парични потоци от полож.и отрицателни валутни курс. разлики						
Платени и възстановени преки и косвени данъци					1	(1)
Плащания при разпределения на печалби						
Други парични потоци от основната дейност					1	(1)
Всичко парични потоци от основната дейност (А)	40	37	3	29	46	(17)
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност						
Парични потоци, свързани с дълготрайни активи	7		7			
Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи						
Парични потоци, свързани с лихви,комисионни, дивиденди и др.						
Парични потоци от бизнескомбинации - придобивания						
Парични потоци от полож.и отрицателни валутни курсови разл.						
Други парични потоци от инвестиционна дейност						
Всичко парични потоци от инвестиц. дейност (Б)	7		7			
В. Парични потоци от финансова дейност						
Парични потоци от емисия и обр.придобиване на ценни книжа						
Парични потоци от доп. вноски и връщането им на собствениците				15	3	12
Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми	6	26	(20)	20	12	8
Парични потоци, свързани с лихви,комисионни, дивиденди и др.		1	(1)		2	(2)
Плащания на задължения по лизингови договори						
Парични потоци от полож.и отрицателни валутни курсови разл.						
Други парични потоци от финансовата дейност						
Всичко парични потоци от финансовата дейност (В)	6	27	(21)	35	17	18
Г. Изменение на паричните средства през периода (А + Б + В)	53	64	(11)	64	63	1
Д. Парични средства в началото на периода			11			10
Е. Парични средства в края на периода						11

Дата на съставяне на отчета:
27 февруари 2019

Съставител :

Светлана Георгиева Иванова
/Светлана Георгиева Иванова/

Ръководител :

Николай Душков
/Николай Душков/



ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ

на Тера транс ООД, гр. Нова Загора към 31.12.2018 г.

(хил. лв.)

ПОКАЗАТЕЛИ	записан капитал	премии от емисии	РЕЗЕРВИ					фин. резултат		текуща печалба / загуба	ОБЩО собствен капитал
			от последващи оценки	законови	резерв от изкупени собств. Акции	резерв съгл. Учред. Акт	други резерви	неразпр. печалба	непокрита загуба		
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Салдо в началото на отчетния период	5							276	(25)		256
2. Промени в счетоводната политика											
3. Грешки											
4. Салдо след промените в счетоводната политика и грешки	5							276	(25)		256
5. Изменение за сметка на собствениците, в т.ч. :											
--- увеличения											
--- намаления											
6. Финансов резултат за текущия период										(7)	(7)
7. Разпределение на печалбата, в т.ч. :											
--- увеличения											
--- намаления											
8. Покриване на загуба											
9. Последващи оценка на активи и пасиви											
--- увеличение											
--- намаление											
10. Други изменения в собствения капитал											
Салдо към края на отчетния период	5							276	(25)	(7)	249
11. Промени от преводи на годишни фин. отчети на предприятия в чужбина											
Собствен капитал към края на отчетния период	5							276	(25)	(7)	249

Дата на съставяне на отчета:
27 февруари 2019

Съставител : Светлана Георгиева Иванова
/Светлана Георгиева Иванова/



Ръководител : Николай Душков
/Николай Душков/

ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

на Тера транс ООД, гр. Нова Загора към 31.12.2018 г.

РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (хил.лв.)		РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума (хил.лв.)	
	Текуща година	Предх. година		Текуща година	Предх. година
1. Намаление на зап.от продукция и НП			1. Нетни приходи от продажби, в т.ч. :	25	27
2. Разходи за суровини, мат. и ВУ, в т.ч. :	14	27	а) Продукция		
а) суровини и материали	2	18	б) Стоки		2
б) външни услуги	12	9	в) Услуги	14	17
3. Разходи за персонала, в т.ч. :	21	20	в) ДМА и МЗ	11	8
а) разходи за възнаграждения	18	17	2. Увеличение на зап.продукция и НП		
б) разходи за осигуровки, в т.ч.:	3	3	3. Разходи за придоб.активи по СН		
- осигуровки, свързани с пенсии	2	2			
4. Разходи за амортизация и обезценка	1	1	4. Други приходи, в т.ч.:	7	
а) разходи за амортиз. на ДА, в т.ч.:	1	1	- приходи от финансираня		
- разходи за амортизация	1	1			
- разходи за обезценка			ОБЩО приходи от оперативна дейност (1 + 2 + 3 + 4)	32	27
б) разходи за обезценка на текущ КА					
5. Други разходи, в т.ч. :	1	2	5. Приходи от участия в предпр., в т.ч. :		
а) балансова ст-ст на продадени активи		2	- прих.от участия в предпр.от група		
б) провизии			- други		
в) други	1				
ОБЩО Разходи за оперативна дейност (1 + 2 + 3 + 4 + 5)	37	50			
6. Разходи от обезценка на фин.активи			6. Приходи от други инвестиции и заеми		
- отриц. разлики от пром.на валутен курс			- прих.от участия в предпр. от група		
- други			- други		
7. Разходи за лихви и други фин.разходи	2	2	7. Други лихви и фин.приходи, в т.ч.:		
а) разходи, свързани с предпр. от група			- приходи от предприятия от група		
б) отрицат.разлики от опер.с фин.активи			- полож.разл.от опер.с фин.активи		
в) разходи за лихви	1	2	- полож.разл.от пром.на вал.курсове		
г) други	1		- други		
			Общо финансови приходи (5 + 6 + 7)		
8. Печалба от обичайната дейност			8. Загуба от обичайната дейност	(7)	(25)
9. Извънредни разходи			9. Извънредни приходи		
Общо Разходи (1+2+3+4+5+6+7+9)	39	52	Общо Приходи (1+2+3+4+5+6+7+9)	32	27
10. Счетоводна Печалба (ОБЩО Приходи - ОБЩО Разходи)			10. Счетоводна Загуба (ОБЩО Разходи - ОБЩО Приходи)	(7)	(25)
11. Разходи за данъци от печалбата					
12. Други данъци, алтернативни на КД					
13. Печалба (балансова)			11. Загуба (балансова)	(7)	(25)
ред 10 - ред 11 - ред 12)			ред 10 + ред 11 и 12 от Раздел А)		
ВСИЧКО (Общо РАЗХОДИ+11+12+13)	39	52	ВСИЧКО (Общо ПРИХОДИ + 11)	39	52

Дата на съставяне на отчета:
27 февруари 2019

Съставител : 
/Светлана Георгиева-Ива нова/

Ръководител : 
Никола Душков/



Счетов
на Тера транс ООД, гр.

АКТИВ

ПАСИВ

РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Суми (хил.лв.)		РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Суми (хил.лв.)	
	Текуща година	Предходна година		Текуща година	Предходна година
A. ЗАПИСАН, но НЕВНЕСЕН КАПИТАЛ			A. СОБСТВЕН КАПИТАЛ		
B. 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 и др. подобни права и активи			IV. РЕЗЕРВИ		
3. Търговска репутация			1. Законови резерви		
4. Предоставени аванси и нематер.активи в процес изгражд.			2. Резерв, свързан с изкупени собствени акции		
Общо за група I :			3. Резерв, съгласно учредителен акт		
II. ДЪЛГОТРАЙНИ МАТЕРИАЛНИ АКТИВИ			4. Други резерви		
1. Земи и сгради, в т.ч.:	30	31	Общо за група IV :		
--- земи	20	20	V. Натрупана печалба / загуба от мин. години, в т.ч. :	251	276
--- сгради	10	11	--- Неразпределена печалба	276	276
2. Машини, производствено оборудване и апаратура			--- Непокрита загуба	(25)	
3. Съоръжения и други ДМА			Общо за група V :	251	276
4. Транспортни средства			VI. ТЕКУЩА ПЕЧАЛБА (ЗАГУБА)	(7)	(25)
5. Предоставени аванси и ДА в процес на изграждане	48	48	ОБЩО за РАЗДЕЛ "A" :	249	256
Общо за група II :	78	79			
III. ДЪЛГОСРОЧНИ ФИНАНСОВИ АКТИВИ			Б. ПРОВИЗИИ И СХОДНИ ЗАДЪЛЖЕНИЯ		
1. Акции и дялове от предприятия в група			1. Провизии за пенсии и сходни задължения		
2. Предоставени заеми на предприятия в група			2. Провизии за данъци, в т.ч. :		
3. Акции и дялове в асоц. и смесени предприятия			--- отсрочени данъци		
4. Предост. заеми, свърз. с асоц. и смесени предприятия			3. Други провизии и сходни задължения		
5. Дългосрочни инвестиции			ОБЩО за РАЗДЕЛ "Б" :	-	-
6. Други заеми			В. ЗАДЪЛЖЕНИЯ		
7. Изкупени собствени акции : номинална ст-ст хил.лв.			1. Облигационни заеми с отд. посочване на конвертируемите		
Общо за група III :			до 1 година		
IV. ОТСРОЧЕНИ ДАΝЪЦИ			над 1 година		
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "Б" :	78	79	2. Задължения към финансови предприятия, в т.ч.		24
			до 1 година		24
В. ТЕКУЩИ (КРАТКОТРАЙНИ) АКТИВИ			над 1 година		
I. МАТЕРИАЛНИ ЗАПАСИ			3. Получени аванси, в т.ч. :	2	1
1. Материали и суровини	14	10	до 1 година	2	1
2. Незавършено производство			над 1 година		
3. Стоки и продукция, в т.ч.:	50	50	4. Задължения към доставчици, в т.ч. :	13	27
--- продукция			до 1 година	13	27
--- стоки	50	50	над 1 година		
4. Предоставени аванси			5. Задължения по полици, в т.ч.:		
Общо по група I :	64	60	до 1 година		
II. ВЗЕМАНИЯ			над 1 година		
1. Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:	71	98	6. Задължения към предприятия от група, в т.ч. :		
над 1 година			до 1 година		
2. Вземания от предприятия от групата, в т.ч.:	67	67	над 1 година		
над 1 година	67	67	7. Задължения, свързани с асоциирани и смесени предпр., в т.		
3. Вземания, свързани с асоц. и смесени предпр., в т.ч.:	12	18	до 1 година		
над 1 година	12	18	над 1 година		
4. Други вземания, в т.ч.:			8. Други задължения, в т.ч. :	28	25
над 1 година			--- други задължения, в т.ч. :	10	14
Общо по група II :	150	183	до 1 година		2
III. ИНВЕСТИЦИИ			над 1 година	10	12
1. Акции и дялове на предприятия от група			--- към персонала, в т.ч. :	1	1
2. Изкупени собств. акции: номинална ст-ст хил.лв.			до 1 година	1	1
3. Други инвестиции			над 1 година		
Общо по група III :			--- осигурителни задължения, в т.ч. :	8	5
IV. ПАРИЧНИ СРЕДСТВА			до 1 година	8	5
1. Парични средства в брой		11	над 1 година		
2. Парични средства в безсрочни сметки (депозити)			--- данъчни задължения, в т.ч. :	9	5
Общо по група IV :		11	до 1 година	9	5
ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "В" :	214	254	над 1 година		
Г. РАЗХОДИ ЗА БЪДЕЩИ ПЕРИОДИ			ОБЩО за РАЗДЕЛ "В", в т.ч. :	43	77
			до 1 година	33	65
			над 1 година	10	12
			Г. Финансирания и приходи за бъд. периоди, в т.ч.		
			до 1 година		
			над 1 година		
СУМА НА АКТИВА (раздели A+B+В+Г)	292	333	СУМА НА ПАСИВА (раздели A+B+В+Г)	292	333
условни активи			условни пасиви		

Дата на съставяне на отчета:
27 февруари 2019

Съставител:

/Светлана Георгиева Иванова/

Началник:

/Николай Димитров/

