

ГОДИШЕН ДОКЛАД ЗА ДЕЙНОСТТА на ТРАНС ТРАКИЯ ЦИМЕНТ ЕООД ЗА 2015г

„Транс Тракия Цимент“ ЕООД е регистрирано на основание решение № 234/2004 г. на Хасковски окръжен съд. Собственик на 100% от капитала е „Конверс Инвестмънт България“ ЕООД.

Дружеството извършва транспортна дейност и притежава лиценз за превоз на товари в страната и ЕС. „Транс Тракия Цимент“ ЕООД е един от основните превозвачи на продукцията на „Вулкан Цимент“ АД. Извозването на насипен цимент е на база договор сключен с „Вулкан Цимент“ АД за 3 години. Разширен е диапазона на транспортната услуга предлагана на „Вулкан Цимент“ АД, като освен цимент се вози микронизиран варовик и летяща пепел. През 2015 г. е подновен договора с „Каолин“ АД за превоз на варовик. Продължава действието на договора с „Кнауф България“ ЕООД за превоз на гипс до Румъния и Гърция. На база подадени заявки дружеството изпълнява превози на всякакъв вид товари из страната.

Дружеството се представлява и управлява от Данаил Антонов Вълков от 02.07.2015г. До тази дата управител на Дружеството е Антон Колев Вълков.

За отчетната 2015 година дружеството отчита общо приходи от дейността в размер на 2189 хил.лв. при отчетени за 2014 г. 2196 хил.лв. В нетните приходи от продажби за 2015 г. са включени приходи от продажби на услуги в размер на 2175 хил.лв., срещу 2180 хил.лева за 2014 година.

Приходите от оперативната дейност на дружеството през 2015 г. са намалени спрямо 2014 г. с 7 хил.лв. Спада в приходите се дължи на намалените цени на транспортните услуги на цимента.

Разходите на дружеството общо са в размер на 2096 хил.лв., от които разходи за оперативна дейност – 2092 хил.лв. и финансови разходи – 4 хил.лв. Финансовите разходи са от лихви по лизинги 1 хил.лв., лихви по овърдрафт 1 хил.лв. и лихви по търговски заеми – 2 хил.лв.

Финансовата 2015 г. Транс Тракия Цимент ЕООД приключва с положителен финансов резултат в размер на 94 хил.лв. Финансовото състояние на дружеството е видно от следните показатели за финансов анализ:

1.Показатели за рентабилност:	2015 г.	2014 г.
а/ коефициент на рентабилност на приходите от продажби:	0,04	- 0,05

Коефициентът показва какъв е финансовия резултат от 1 лев нетен размер на приходите от продажби. От всеки лев приходи през 2015 г. дружеството реализира печалба от 0,04 лв. срещу загуба за 2014 г. – 0,05 лв. През 2015 година дружеството е работило по- рентабилно спрямо 2014 година.

б/ коефициент на рентабилност на собствения капитал:	0,23	- 0,35
--	------	--------

ВЕРНО С ОРИГИНАЛА



Коефициентът на рентабилност за 2015 г. показва, че няма декапитализация на предприятието.

в/ коефициент на рентабилност на пасивите:	0,48	- 0,18
--	------	--------

г/ коефициент на капитализация на активите:	0,16	- 0,12
---	------	--------

Така изчислени коефициентите за рентабилност за 2015г определят колко лв печалба е получена от нетния размер на приходите от продажби (0.04) от собствения капитал (0.23), от пасивите (0.48), от използване на реалните приходи (0.16)

2.Показатели за ефективност:

а/ коефициент за ефективност на разходите	1,04	0,95
---	------	------

Коефициентът показва колко разходи са извършени с 1 лев приходи. С един лев разходи са придобити 1,04 лв. приходи. През 2015 г. коефициентът на разходите е увеличен с 0,09 спрямо 2014 г.

б/коефициент на ефективност на приходите	0,96	1,05
--	------	------

Коефициентът на ефективност на приходите определя колко разходи са направени за реализиране на 1 лев приходи. За отчетният период дружеството е разходвало 0,96 лв. за да реализира 1 лев приходи. Спрямо предходният отчетен период разходите, необходими за 1 лев приходи са намалени с 0,09 лв.

3.Показател за ликвидност:

а/коефициент на обща ликвидност	2,48	1,27
---------------------------------	------	------

Показателя характеризира способността на предприятието да изплаща текущите си задължения с наличните краткотрайни активи. Коефициента показва, подобрение на ликвидността през 2015 г. спрямо предходната година с 1,21 .

б/ коефициент за абсолютна ликвидност:	0,57	0,43
--	------	------

Извода е, че предприятието е постигнало добра обща ликвидност, но абсолютната ликвидност е с показател под 1, което означава , че само с наличните парични средства не могат да се погасят текущите задължения на дружеството.

ВЯРНО С ОРИГИНАЛА



4. Показатели за финансова автономност

а/ коефициент на финансова автономност:

2,08 0,53

б/ коефициент на задлъжнялост:

0,48 1,87

Резултатите от изчисленията показват, че фирмата има добра степен на финансова автономност. Собственият капитал покрива 2 пъти пасивите.

Списъчният брой на персонала на 31.12.2015 г. е 32 човека. Персонала разпределен по категории е както следва:

- ръководни служители -	2
- аналитични специалисти	2
- административен персонал	3
- квалифицирани производствени работници	4
- оператори на машини и съоръжения	15
- професии, неизискващи квалификация	6
Общо:	32

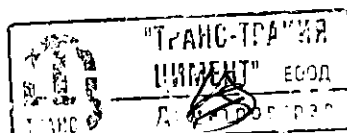
Вземанията на дружеството към 31.12.2015 година общо са в размер на 256 хил.лв. и произтичат основно от приетите договорени отсрочки в плащанията по договорите с нашите клиенти.

Към 31.12.2015 година „Транс Тракия Цимент“ ЕООД има текущи задължения общо в размер на 155 хил.лв срещу 463 хил.лв за 2014 година, в т.ч. 108 хил.лв са към доставчици, а останалите 47 хил.лв. са задължения към персонала, осигурителните и данъчните организации. Текущите задължения се погасяват своевременно. Плащанията по лизинги за автомобили се извършват в срок съгласно погасителните планове.

В периода от 31.12.2015 г. до датата на изготвяне на отчета няма настъпили събития, които биха променили финансовото и имуществено състояние на дружеството и които следва да се оповестят съгласно националното законодателство. Дружеството не извършва научноизследователска и развойна дейност. Няма открити клонове и не е променена структурата на предприятието. „Транс Тракия Цимент „ ЕООД няма задължения произтичащи от опазването на околната среда. Дружеството е предоставило дълготрайни материални активи за обезпечение на кредита, които са оповестени в приложението към ГФО.

През 2015 г. дружеството е извършило сделки със „Стройко 2000“ ЕООД, което е свързано лице с „Транс Тракия Цимент“ ЕООД. Към 31.12.2015 г. няма вземания от свързани лица. Задълженията към свързани лица общо са в размер на 42 хил. и произтичат от наети дълготрайни активи.

ВЯРНО С ОРИГИНАЛА



Анализирайки отчетените финансово-икономически показатели за 2015 г., ни дават основание да твърдим, че предприятието е действащо. В обозримо бъдеще няма намерение да ограничава дейността си и да съкращава персонал.

Влияние върху финансовите показатели на предприятието оказва неблагоприятните промени в цените в сектора и голямата конкуренция на дейността в региона.

Управление на финансовите рискове

Ръководството на дружеството анализира финансовите рискове за дейността. Същите се идентифицират и наблюдават с различни механизми. Цените на услугите, предоставени от дружеството се договарят и се актуализират текущо. Договорят се цените на привлечените средства и се оценят формите на поддържане на свободните ликвидни средства, без да се допуска неоправдана концентрация на всеки един от рисковете.

Валутен риск

Дейността на дружеството се осъществява в страната и в незначителна част в страните от ЕС, поради което не е изложена на значим риск от курсови разлики. Цените на услугите се определят и заплащат в български левове, чийто курс е обвързан с курса на еврото. Доставка се договарят с български фирми и се заплащат в български лева, няма валутен риск за предприятието.

Лихвен риск

За дейността на дружеството е използван кредит с лихва, договорена с банката и се актуализира съобразно условията по подписания договор. През 2015 г. няма финансови рискове, по отношение на лихвите, тъй като заема е револвиращ и при всяко постъпване на суми се погасява дължимата сума. За 2015 г. са платени лихви в размер на 1 хил. лв.

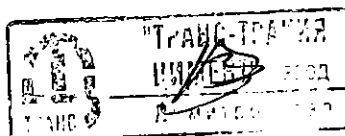
Ценови риск

Цената на услугите, които дружеството предоставя са съобразени изцяло с пазарните условия в страната и отразяват в значима степен всички финансово-икономически промени в икономиката. Във връзка с икономическата криза, дружеството променя цените на услугите многократно, като целта е да се осигурят нужните финансови средства за финансиране на дейността в условията на настъпилата икономическа криза.

Кредитен риск

Дружеството събира своите вземания от клиентите въз основа на сключени договори, които регламентират условията на разплащанията и мерките, които се предприемат при неспазването им. Ръководството оценя, че не съществуват значими кредитни рискове за дружеството.

ВЯРНО С ОРИГИНАЛА



Ликвиден риск

Дружеството поддържа добра ликвидност и погасява задълженията си в договорените срокове. Посочените в баланса задължения над една година в размер на 39 хил.лв. са основно от плащането за лизингови задължения- 15 хил.лв., чийто падеж е до 2017 година и задължение към доставчици – 24 хил.лв.

Ръководството е предприело мерки за ограничаване на негативното влияние на икономическата и финансова криза върху дейността на дружеството във следните насоки:

Анализират се средата и условията, в които се осъществява дейността и се търсят възможности за намиране на нови клиенти ползващи транспортни услуги.

Дружеството разполага с достатъчно техника и кадрови ресурси, които да осигурят добър баланс на паричните потоци и разплащане на задълженията.

Ръководството очаква приходите от продажби през следващата отчетна година да се увеличат с 3% спрямо тези от 2015г. Към датата на изготвяне на настоящия финансов отчет няма съкратени работници. Очакваме през новата година да се разкрият нови работни места и да се обнови част от автопарка.

Транс Тракия Цимент ЕООД разполага с достатъчно ресурси гарантиращи разплащане на задълженията в договорените срокове. Достатъчният и разнообразен автомобилен парк дава възможности за вземане на разумни управленски решения в условията на действителната обстановка в страната.

Дата: 29.01.2016 г.

Управител:.....
Данаил Вълков

ВЯРНО С ОРИГИНАЛА



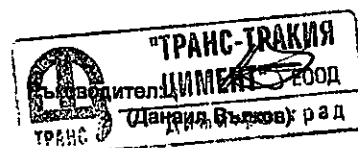
СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС
на "ТРАНС ТРАКИЯ ЦИМЕНТ" ЕООД
към 31.12.2015 г.

АКТИВ			ПАСИВ		
РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума в (хил.лв.)		РАЗДЕЛИ, ГРУПИ, СТАТИИ	Сума в (хил.лв.)	
	текуща година	предходна година		текуща година	предходна година
а	1	2	а	1	2
Б. Нетекущи (дълготрайни) активи			А. Собствен капитал		
I. Дълготрайни материални активи			I. Записан капитал	5	5
1. Машины, производствено оборудване и апаратура	17	2	II. Натрупана печалба (загуба) от минали години		
2. Съоружения и други	194	293	неразпределена печалба	996	1103
Общо за група I:	211	295	непокрита загуба	-891	-891
II. Отсрочени данъци	1	1	Общо за група II:	305	412
Общо раздел Б:	212	296	III. Текуща печалба (загуба)	94	-107
В. Текущи (краткотрайни) активи			Общо за раздел А:	404	310
I. Материални запаси	42	22	Б. Провизии за данъци, в т.ч. Отсрочени данъци		1
Общо за група I:	42	22	В. Задължения		
II. Вземания			1. Задължения към доставчици в т.ч.	147	490
1. Вземания от клиенти и доставчици	255	366	до 1 година	108	425
над 1 година	1	3	над 1 година	39	65
2. Други вземания	1	3	2. Други задължения, в т.ч.	47	89
над 1 година		3	до 1 година	47	38
Общо за група II:	256	369	над 1 година		51
III. Парични средства			към персонала	24	17
в брой	1	3	до 1 година	24	17
в безсрочни сметки (депозити)	87	198	осигурителни задължения	9	7
Общо за група III:	88	201	до 1 година	9	7
Общо за раздел В:	386	592	данъчни задължения	12	14
Г. Разходи за бъдещи периоди		2	до 1 година	12	14
			над 1 година	194	579
СУМА НА АКТИВА (Б+В+Г)	598	890	Общо за раздел В, в т.ч.	155	463
			до 1 година	39	116
			над 1 година		
			СУМА НА ПАСИВА (А+Б+В)	598	890

Дата на съставяне: 29.01.2016г.

Съставител:

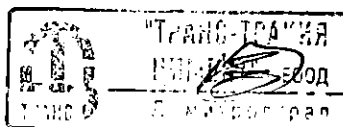
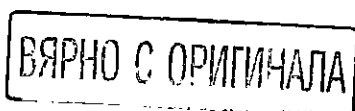
(Бинка Шопова)



Заверил, съгласно доклад: *Тана Бонева*
/Тана Бонева/



25 ФЕВРУАРИ 2016 год.
град Димитровград
Р. България



ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ
на "ТРАНС ТРАКИЯ ЦИМЕНТ" ЕООД
за 2015 г.

НАИМЕНОВАНИЕ НА РАЗХОДИТЕ	Сума (в хил.лв.)		НАИМЕНОВАНИЕ НА ПРИХОДИТЕ	Сума (в хил.лв.)	
	текуща година	предходна година		текуща година	предходна година
а	1	2	а	1	2
А.Разходи			Б.Приходи		
1.Разходи за суровини,материали и външни услуги,в т.ч.	1666	1924	1.Нетни приходи от продажби в т.ч.:	2175	2180
а) суровини и материали	749	617	а) стоки		
б) външни услуги	917	1307	б) услуги	2175	2180
2.Разходи за персонала,в т.ч.:	293	240	2.Други приходи	14	16
а) разходи за възнаграждения	236	195	Общо приходи от оперативна дейност (1+2)	2189	2196
б) разходи за осигуровки,в т.ч.:	57	45	3.Загуба от обичайна дейност		105
осигуровки,свързани с пенсии	32	35	4.Извънредни приходи	1	1
3.Разходи за амортизация и обезценка:	117	112	Общо приходи (1+2+3+4)	2190	2197
в т.ч.разходи за амортизация	117	112	5.Счетоводна загуба (общо приходи - общо разходи)		108
4.Други разходи,в т.ч.:	16	25	6.Загуба (5+ ред 6 от раздел А)		107
а) балансова стойност на продадените активи		4			
Общо разходи за оперативна дейност (1+2+3+4)	2092	2301			
5.Разходи за лихви и други финансови разходи	4	4			
Общо разходи (1+2+3+4+5)	2096	2305			
6.Счетоводна печалба	94				
7.Разходи за данъци от печалбата		-1			
Всичко (Общо разходи +6+7)	2190	2304	Всичко (Общо приходи + 6)	2190	2304

Дата на съставяне: 29.01.2016 г.

Съставител: *Вич*
(Бинка Шопова)

Ръководител:

"ТРАНС-ТРАКИЯ
ЦИМЕНТ" ЕООД
(Данаил Вълков) Димитровград

Заверил, съгласно доклад: *Stante*
/Тана Бонев/ 0096 Тана
Боневз
Регистриран одитор

25 февруари 2016 год.
гр. Димитровград
Р. България

ВАРНО С ОРИГИНАЛА

"ТРАНС-ТРАКИЯ
ЦИМЕНТ" ЕООД
Димитровград

ВЪРНАТО С ОРИГИНАЛА

"ТРАНС-ТРАКЦИЯ
ЦИМЕНТ" ЕООД
Е. ШОЛОВА
2016 г.

ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ на "ТРАНС ТРАКЦИЯ ЦИМЕНТ" ЕООД

за 2015 година

хил.лв.

ПОКАЗАТЕЛИ	записан капитал	премии от емисия	резерв от последващи оценки	резерви				финансов резултат от минали години			Общо собствен капитал
				законови	резерви свързани с изкупени собств. акции	резерви съгласно учредит. акт	други	Неразпределена печалба	Непокрита загуба	Текуща печалба (загуба)	
а	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1 Салдо в началото на отчетния период	5							1103	-691	-107	310
2 Финансов резултат за текущия период										94	94
3 Други изменения в собствения капитал								-107		107	0
4 Салдо към края на отчетния период	5							996	-691	94	404
5 Собствен капитал към края на отчетния период	5							996	-691	94	404

Дата: 29.01.2016 г.

СЪСТАВИТЕЛ:
(Бинка Шолова)

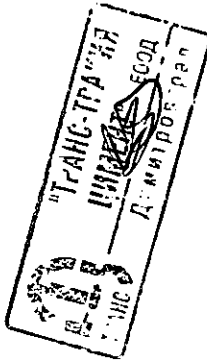
"ТРАНС-ТРАКЦИЯ
ЦИМЕНТ" ЕООД
РЪКОВОДИТЕЛ
(Данайл Вълков)

ЗАВЯЗАЛ, СЪГЛАСНО ДОКЛАД: *Тана Бонева*
(Тана Бонева)

0096
Тана Бонева
Регистрант-оригинал

25 февруари 2016 г.
г-ра Димитрова
Р. България

ВЪРНО С ОРИГИНАЛА



Приложение № 1
към СС 7

ОТЧЕТ
за паричните потоци по прякия метод
на "ТРАНС ТРАКИЯ ЦИМЕНТ" ЕООД
за 2015 година

Наименование на паричните потоци	Текущ период		Предходен период		хил. лв.
	постъп- ления	плащания	нетен поток	постъп- ления	
	1	2	3	4	
В				5	6
А. Парични потоци от основна дейност					
1. Парични потоци, свързани с търговски контрагенти	2721	2319	402	2515	414
2. Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения	9	131	-122	7	-121
3. Други парични потоци от основна дейност	2730	2728	2	2522	76
Всичко парични потоци от основна дейност (А)					
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност					
1. Парични потоци, свързани с дълготрайни активи	15	45	-30	13	-3
Всичко парични потоци от инвестиционната дейност (Б)					
В. Парични потоци от финансова дейност					
1. Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми		51	-51	47	4
2. Парични потоци, свързани с лихви, комисионни дивиденди и други подобни		1	-1		-2
3. Плащания на задължения по лизингови договори		33	-33		-62
Всичко парични потоци от финансова дейност (В)					
Г. Изменения на паричните средства през периода (А+Б+В)	2745	2868	-113	2582	52
Д. Парични средства в началото на периода			201		149
Е. Парични средства в края на периода			88		201

Съставител:
(Бинка Шопова)

Дата 29.01.2016 г.

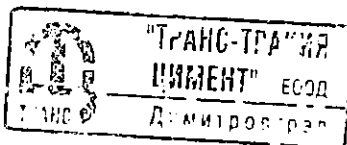


0096
Тана Бончева
Регистриран одитор

ЗАВЕРИЛ, СЪГЛАСНО ДОКЛАД: *Stoichev*
25 ФЕВРУАРИ 2016 ГОД.
ГРАД ДИМИТРОВГРАД
Р. БЪЛГАРИЯ
/Тана Бончева/

СПРАВКА
за нетекучите (дълготрайните) активи
на "ТРАНС ТРАКИЯ ЦИМЕНТ" ЕООД
към 31.12.2015 г.

ВЯРНО С ОРИГИНАЛА



ПОКАЗАТЕЛИ	Очаквана стойност на нетекучите активи				Последваща оценка		Амортизация				Последваща оценка		ХИЛ.ЛВ.		
	В началото на периода	На постъпили през периода	На излезли през периода	В края на периода	Увеличение	Намаляване	В началото на периода	Начислена през периода	Оптисана през периода	В края на периода	Увеличение	Намаляване	Преопределение на амортизацията в края на периода	Балансова стойност на периода	
а	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, лицензи, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи	2			2			2	2			2			2	0
3. Търговска репутация															
4. Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане															
Общо за група I:	2			2			2	2			2			2	0
II. Дълготрайни материални активи															
1. Земи и сгради, в т.ч. земи															
сгради															
2. Машины, произведено оборудване и апаратура	38	17	19	34			34	34	2	19	17			17	17
3. Съоружения и други в т.ч. Транспортни средства	1702	16	58	1680			1680	1409	115	58	1468			1468	184
4. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане	1691	3	58	1636			1636	1398	115	58	1456			1456	180
Общо за група II:	1738	33	77	1684			1684	1443	117	77	1483			1483	211
III. Остатъци	1			1			1								1
Общо нетекучи (дълготрайни) активи (I+II+III)	1741	33	77	1687			1687	1446	117	77	1486			1486	212

Дата на съставяне 28.01.2016 г.

Съставител: *ДМ*
(Бянка Шопова)

Ръководител:
(Данчо Бонев)
"ТРАНС-ТРАКИЯ ЦИМЕНТ" ЕООД
Димитровград

Б

**ПРИЛОЖЕНИЕ КЪМ ГОДИШЕН ФИНАНСОВ ОТЧЕТ
НА "ТРАНС ТРАКИЯ ЦИМЕНТ" ЕООД гр.Димитровград
ЗА 2015 г.**

"ТРАНС ТРАКИЯ ЦИМЕНТ" ЕООД град Димитровград е дружество регистрирано в Хасковски окръжен съд по фирмено дело № 234/2004 г.

Сто процента от капитала на дружеството е частен. Едноличен собственик на капитала е „Конверс Инвестмънт България“ ЕООД гр. Димитровград.

Предмет на дейност - товарен автомобилен транспорт. Дружеството притежава лиценз за превоз на товари в страната и Европейския съюз.

Дружеството води своето текущо счетоводство и изготвя финансовите си отчети в съответствие с изискванията на Закона за счетоводството и НСФОМСП. За нерешени въпроси в НСФОМСП се прилагат изискванията на Европейските директиви и МСС. Дружеството се съобразява с всички настъпили промени в националното счетоводно и данъчно законодателство така както това е упоменато на съответните места по-нататък.

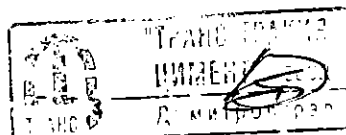
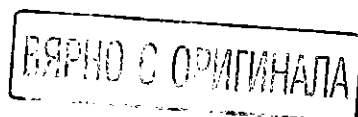
Настоящият индивидуален годишен финансов отчет е изготвен при спазване на принципа на историческата цена. Всички данни за 2015 и 2014 години са представени в настоящия финансов отчет в хиляди лева. Статиите по баланса, отчета за приходите и разходите и отчета за паричния поток са в съпоставимост с данните за предходния отчетен период.

Дружеството води своето текущо счетоводство и изготвя финансовите си отчети в съответствие с изискванията на българското търговско, данъчно и счетоводно законодателство.

Счетоводната политика е изготвена с цел избягване подвеждащо представяне на информацията във финансовите отчети.

Годишният финансов отчет за 2015 година включва:

- счетоводен баланс – изготвен в двустранна форма;
- отчет за приходи и разходи – изготвен в двустранна форма;
- отчет за собствения капитал;
- отчет за паричните потоци – изготвен по прекия метод;
- приложение
- справка за (нетекущите) дълготрайните активи



През текущият отчетен период са изписани ДМА по отчетна стойност за 77 хил.лв. За 2015 г. са начислени счетоводни амортизации в размер на 117434 лв. и амортизация за данъчни цели за 116060 лв. Формирана е временна разлика от амортизациите с данъчен ефект 137.42 лв. За измененията в наличностите на дълготрайните активи и начислената и отписана амортизация е съставена справка за нетекущите (дълготрайни) активи, която е част от годишния финансов отчет за 2015 година.

Като дълготрайни активи дружеството отчита следните активи:

- машини,производствено оборудване и апаратура;
- съоразения
- транспортни средства;
- стопански инвентар и офис обзавеждане;
- програмни продукти

За обезпечение на кредита в Уникредит Булбанк АД са заложени следните ДМА:

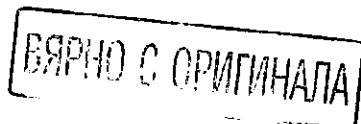
товарен автомобил X 57-48 ВК, ремарке X 87-16 ЕЕ ;
товарен автомобил X 52-39 ВВ, ремарке X 87-18 ЕЕ .

Остатъците на дълготрайните материални активи по балансова стойност към 31.12.2015 г. е както следва :

	2015г.	2014 г.	Изменение (+,-)
- машини,произв.оборудване и апаратура	17	2	15
- съоразения	12	-	12
- транспортни средства	180	292	-112
- стопански инвентар и офис обзавеждане	2	1	1
общо:	211	295	- 84

За нуждите на данъчното облагане дружеството изготвя данъчен амортизационен план, като за данъчни цели са определени следните годишни норми на амортизации съгласно чл.55 от ЗКПО по групи активи:

- компютърна и периферна техника и софтуер - 50%
- машини и оборудване - 30%
- автомобили - 25%
- транспортни средства - 10%



- други - 15%

Към 31.12.2015 година напълно амортизирани са следните групи дълготрайни активи:

	Отчетна стойност в хил.лв
- машини,производствено оборудване и апаратура	- 15
- съоразения	- 0
- транспортни средства	- 701
- стопански инвентар и офис обзавеждане	- 9
- Програмни продукти	- 2

Краткотрайни активи

Като краткотрайни активи дружеството отчита следните активи:

	2015 г.	2014г.	Изменение (+, -) 2015/2014
1.Материални запаси	42	22	+ 20
2.Взем. от клиенти	255	366	- 111
3.Други дебитори	1	3	- 2
4.Парични средства	88	201	- 113
Всичко:	386	592	- 206

Материални запаси

Материалните запаси при тяхната покупка се оценят по цена на придобиване. Отписването на стоково материалните запаси при тяхното потребление се прилага препоръчителния подход със метода на конкретно определена стойност.

Себестойността на предоставените услуги се определя от разходите за труд и осигуровки на персонала, зает в предоставянето на услугите и съответната част от общопроизводствените разходи. В себестойността на предоставените услуги не се включват трудът и другите разходи, свързани с продажбите и с разходите на административния персонал, обслужващ общо дейността, финансовите и извънредните разходи.Тези разходи се отчитат като текущи в периода, в който са направени . Общо производствените разходи се разпределят на база – брой работещи автомобили.

ВЯРНО С ОРИГИНАЛА



През отчетния период са доставени материали за 652 хил.лв. и са изписани за 632 хил.лв. В дружеството няма залежали, негодни за употреба материални запаси.

Търговски вземания

Вземанията са от сделки за извършени транспортни услуги. Отчитането на приходите от тях се осъществява на база издадени фактури. Вземанията в основната си част са текущи и се погасяват съгласно сключените договори на датите на падежа. За отложеното плащане дружеството не начислява лихви за вземанията от клиентите.

Структурата на вземанията е следната:

- клиенти - 255 хил.лв., в т.ч. над 1 год. - 1 хил.лв
- дебитори - 1 хил.лв., в т.ч. до 1 год. - 1 хил.лв.

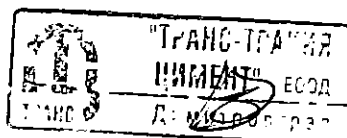
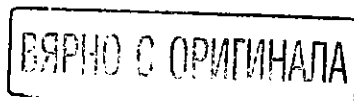
Общо вземания 256 хил.лв., в т.ч. над 1 год.- 1 хил.лв.

Парични средства

Паричните средства в лева са оценени по номиналната им стойност, а паричните средства в чужда валута се оценят съгласно СС 21. Към 31.12.2015 г. дружеството не разполага с парични средства във валута. За движението на паричните средства е съставен Отчет за паричните потоци към 31-12-2015 г. Същият е изготвен като е приложен прекия метод. В отчета за паричния поток паричните постъпления и паричните плащания са представени брутно. Отчетът за паричните потоци предоставя информация, която дава възможност на потребителите да оценят промените в нетните активи, финансовата структура, ликвидността и платежоспособността на фирмата, нейната способност да влияе върху размера и разполагането на паричните потоци във времето, да се приспособява към променящите се обстоятелства и възможности. Паричните средства в касата към 31.12.2015 г са в размер на 1 хил.лв. Наличните към 31.12.2015 г. парични средства по сметка в банка „УникредитБулбанк“ АД са в размер на 87 хил.лв.

Разходи за бъдещи периоди

Като разходи за бъдещи периоди фирмата отчита лихвите по договори за финансов лизинг. Към 31.12.2015 год. стойността е незначителна, поради което не намира отражение в счетоводния баланс в хиляди лева.



Капитал и резерви

Основният капитал е представен по неговата номинална стойност и съответствува на актуалната му съдебна регистрация. Към 31-12-2015 година основният капитал е в размер на 5000 лева. През годината същият не е променян. Регистрираният капитал е внесен при учредяването на дружеството.

Наличностите, движението и остатъците на собствения капитал по отделни статии са подробно отразени в отчета за собствения капитал. Дружеството няма формирани резерви.

В натрупаната печалба от минали години е отчетена натрупаната печалба до 2008 г. включително. От 2009 година до 2014 г. дружеството приключва с отрицателен финансов резултат. За 2015 година счетоводната печалба преди данъци е в размер на 94 хил. лв.

Отсрочени данъци

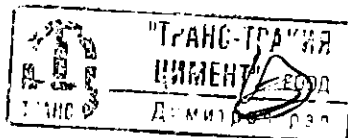
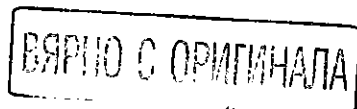
Отсрочените данъци от печалбата се определят чрез прилагане на балансовия пасивен метод. Активите и пасивите по отсрочени данъци са оценени, като към съответните временни разлики е приложена данъчна ставка 10%. Оценяването отразява данъчните ефекти на начина, по който фирмата очаква да възстанови активите и да уреди пасивите.

В счетоводния баланс е отчетен отсрочен данъчен актив - 1 хил. лв. и отсрочен данъчен пасив по-малко от хиляда лева.

Задължения

Задълженията в лева се класифицират по срока на тяхното погасяване. Задълженията към доставчиците над 1 год. са със срок на погасяване след 31.12.2015 г., а лизинговите плащания съгласно срока посочен в договорите. Задълженията по лизинговите договори ще се погасят през 2017 г.

При финансовият лизинг наемодателя прехвърля на наемателя в значителна степен всички рискове и изгоди, свързани със собствеността на актива. Финансовият лизинг се признава в счетоводния баланс на наемателя, с размер, който в началото на лизинговия договор е равен на справедливата стойност на наетия актив. Дружеството отчита като задължение определената в договора обща сума на наемните плащания и записва наетия актив по справедлива стойност. Амортизации на придобитите по финансов лизинг активи се начисляват в съответствие с възприетата амортизационна политика на дружеството. Лихвата се признава като текущ финансов разход за периода на направената



лизингова вноска. Сумата на лихвата е визирана в погасителния план приложен към договора. Дългосрочните задължения са намалени с изплатените суми през 2015 година.

Задълженията на Дружеството са в размер на 194 хил. лв. и са както следва:

	Общо	над 1 г.	до 1 г.
1. Доставчици	147 хил.лв.	39	108 хил.лв.
В т.ч.финансов лизинг	15 хил.лв.	15	
2.Други задължения	47 хил.лв.		47 хил.лв.
В т.ч.			
Други задължения	2 хил.лв		2хил.лв.
персонал	24 хил.лв.		24 хил.лв.
осигурителни организации	9 хил.лв.		9 хил.лв.
данъчни задължения	12 хил.лв.		12хил.лв.
Общо:	194 хил.лв.	39	155 хил.лв.

„Транс Тракия Цимент“ ЕООД няма задължения към банкови институции към 31.12.2015 г. Средствата по договора за банков кредит с „Уникредит Булбанк“ АД се ползват при липса на ресурс и се погасят текущо с постъпленията по сметката. Лихви се дължат за времето през, което ресурса е използван. За 2015 година е изплатена лихва на „Уникредит Булбанк“ АД във връзка с кредита в размер на 1467 лева.

Задълженията към доставчиците се отчитат на база издадени фактури, за извършени търговски сделки. В другите задължения към 31 декември са включени възнагражденията на персонала и произтичащите от тях осигурителни и данъчни задължения начислени за м.декември 2015 г. Фирмата разплаща текущо задълженията към персонала, данъчните и осигурителните организации. В сравнение с предходния отчетен период задълженията са намалени общо с 385 хил.лв., от които 343 хил.лв. към доставчици. Задълженията към персонала са увеличени с 7 хил.лв, към осигурителни организации са увеличени с 2 хил.лв, а данъчните задължения са намалени с 2 хил.лв.

ВЯРНО С ОРИГИНАЛА

„ТРАНС ТРАКИЯ
ЦИМЕНТ“ ЕООД
Д-р Митрополит

Финансирания и приходи за бъдещи периоди

Дружеството няма записвания по сметките отчитащи финансирания и приходи за бъдещи периоди за текущата и предходна година.

Отчет за приходи и разходи

ПРИХОДИ

Приходите от продажби се признават в съответствие със СС 18. Приходите на дружеството основно са от реализирани транспортни услуги и се признават тогава, когато услугите са извършени и приходите, могат надежно да се оценят.

В нетните приходи от продажби са включени:

	2015 г.	2014 г.	разлика
продажби на услуги	2175 х.лв.	2180 х.лв.	- 5х.лв.
Всичко:	2175 х.лв.	2180 х.лв.	- 5 х.лв.
други приходи	14 х.лв.	16 х.лв.	- 2х.лв.

Общо приходи от опер. дейност 2189 х.лв. 2196 х.лв. - 7 х.лв.

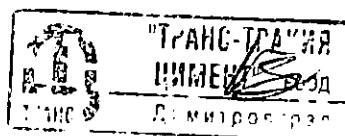
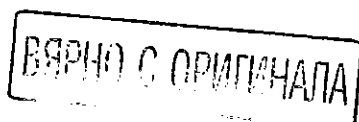
Другите приходи в размер на 14 хил.лв. са от продажба на дълготрайни активи - 13 хил.лв., други -1 хил.лв.

В извънредните приходи са отчетени приходите, които са възникнали случайно, или са в резултат на събития извън обичайната дейност на предприятието. В тази група са включени платените от застрахователите обезщетения при настъпили застрахователни събития, които надвишават извършените разходи. За 2015 г. са в размер на 1 хил.лв.

РАЗХОДИ

Разходите за дейността се начисляват текущо в момента на тяхното възникване, независимо от момента на плащането. В балансовата стойност на продадените активи няма отразена стойност, тъй като балансовата стойност на продадения товарен автомобил е нула лева.

Разходите на дружеството са в размер на 2096 хил. лв, от които разходи за оперативната дейност – 2092 хил.лв и финансови разходи – 4 хил.лв.



	2015 г.		2014 г.		разлика	
	Хил.лв.	%	хил.лв.	%	(+ -) хил.лв.	%
р-ди за суровини и материали	749	36%	617	27%	+132	9%
р-ди за външни услуги	917	44%	1307	57%	-390	- 13%
р-ди за възнаграждения	236	11%	195	8%	+41	3%
р-ди за осигуровки	57	3%	45	2%	+12	1%
р-ди за амортизации	117	5%	112	5%	+ 5	
други разходи	16	1%	25	1%	- 9	
в т.ч. бал.ст-т на прод.активи	0		4		- 4	
общо р-ди за дейността	2092	100%	2301	100%	-209	0

Разходите за оперативната дейност са намалени в сравнение с 2014 г. с 209 хил.лв. Най- голямо е увеличението на разходите за суровини и материали с 9 % и на разходите за персонала с 3%. Разходите за външни услуги са намалени спрямо 2014 година с 13%.

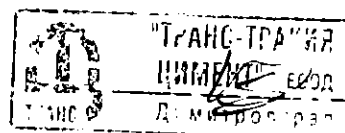
Финансовите разходи са от лихви по лизинги 1 хил.лв. и лихви по овърдрафт- 1 хил.лв. и лихви по търговски заеми – 2 хил.лв. Възнаграждението на управителя изплатено през финансовата година е в размер 16 хил.лв. За финансовата 2015 година дружеството се проверява от независим одитор. Размера на възнаграждението на одитора за извършената одиторска услуга е 5 хил.лв. През 2015 година няма извършвани други одиторски услуги и данъчни консултации и не е изплащано възнаграждение за такива услуги.

Данъчно облагане

Съгласно българското данъчно законодателство дружеството дължи корпоративен данък в размер на 10% върху облагаемата печалба. За 2015 г. „Транс Тракия Цимент“ ЕООД приключва със счетоводна печалба 94 хил.лв. срещу 108 хил.лв. загуба за 2014г. След преобразуване на финансовия резултат, данъчната печалба е нулева. Дружеството няма задължение за начисляване на корпоративен данък.

	2015 г.	2014 г.
1.Счетоводен финансов резултат- печалба -х.лв.	94	-108
2.Увеличение на финансовия резултат - х.лв.	128	129
3. Намаление на финансовия резултат - х.лв.	222	116
4.Данъчна печалба след преобразуване - х.лв.	0	-95

ВЕРНО С ОРИГИНАЛА



През 2015 година няма извършени проверки и ревизии от контролни и данъчни органи.

Събития след датата на изготвяне на финансовия отчет.

След датата на изготвяне на Годишния Финансов Отчет не са настъпили събития изискващи корекция и допълнително оповестяване съгласно приложимите счетоводни стандарти.

Дата 29.01.2016 г.

Гл. счетоводител: *ВШ*
(Бинка Шопова)

Управител: *ДВ*
(Данаил Вълков) **ДМИТРОВГРАД**

