

СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС
На АЛТРЕЙД КОМПАНИ ООД
София, Ж.К.ЗАПАДЕН ПАРК №61
Към 31.12.2014 г.

ЕИК: 131286942

Актив		Пасив	
Раздели, групи, статии	Сума (хил.лева)	Раздели, групи, статии	Сума (хил.лева)
Текуща година	Предходна година	Текуща година	Предходна година
1	2	1	2
А. Записан, но неизнесен капитал		А. Собствен капитал	
Б. Нетекущи (дълготрайни) активи		І. Записан капитал	
І. Нематериални активи		ІІ. Премии от емисии	
1. Продукти от развойна дейност		ІІІ. Резерв от последващи оценки	
2. Концесии, патенти, лицензи, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи		ІV. Резерви	
3. Търговска репутация		1. Законови резерви	
4. Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане		2. Резерв свързан с изкупени собствени акции	
Общо за група І:		3. Резерв съгласно учредителен акт	
ІІ. Дълготрайни материални активи		4. Други резерви	
1. Земи и сгради, в т.ч.:		Общо за група ІV:	
- земи		V. Натрупана печалба (загуба) от минали години, в т.ч.:	
- сгради		- неразпределена печалба	
2. Машины, производствено оборудване и апаратура		- непокрита загуба	
3. Съоръжения и други		Общо за група V:	
4. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане		VI. Текуща печалба (загуба)	
Общо за група II:		ОБЩО ЗА РАЗДЕЛ "А":	
ІІІ. Дългосрочни финансови активи		1. 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:	
6. Други заеми		Б. Задължения	
7. Изкупени собствени акции номинална стойност хил.лв.		1. Облигационни заеми с отделно посочване на конвертируемите в т.ч.:	
Общо за група III:		- до 1 година	
IV. Отсрочени данъци		- над 1 година	
Общо за раздел Б:		2. Задължения към финансови предприятия, в т.ч.:	
В. Текущи (краткотрайни) активи		- до 1 година	
І. Материални запаси		- над 1 година	
1. Суровини и материали		3. Получени аванси, в т.ч.:	
2. Незавършено производство		- до 1 година	
3. Продукти и стоки в т.ч.:		- над 1 година	
- продукция		4. Задължения към доставчици, в т.ч.:	
- стоки		- до 1 година	
4. Предоставени аванси		- над 1 година	
Общо за група I:		5. Задължения по полици, в т.ч.:	
II. Вземания		- до 1 година	
1. Вземания от клиенти и доставчици, в т.ч.:		- над 1 година	
- над 1 година		6. Задължения към предприятия от група, в т.ч.:	
2. Вземания от предприятия от група в т.ч.:		- до 1 година	
- над 1 година		- над 1 година	
3. Вземания от свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:		7. Задължения, свързани с асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:	
- над 1 година		- до 1 година	
4. Други вземания в т.ч.:		- над 1 година	
- над 1 година		8. Други задължения, в т.ч.:	
Общо за група II:		- до 1 година	
III. Инвестиции		- над 1 година	
1. Акции и дялове в предприятия от група		- към персонала, в т.ч.:	
2. Изкупени собствени акции номинална стойност хил.лв.		- до 1 година	
3. Други инвестиции		- над 1 година	
Общо за група III:		9. Осигурителни задължения, в т.ч.:	
IV. Парични средства, в т.ч.:		- до 1 година	
- в брой		- над 1 година	
- безсрочни сметки (депозити)		10. Данъчни задължения	
Общо за група IV:		- до 1 година	
		- над 1 година	
Общо за раздел В:		Общо за раздел В, в т.ч.:	
		- до 1 година	
		- над 1 година	
Г. Разходи за бъдещи периоди		Г. Финансирания и приходи за бъдещи периоди, в т.ч.:	
		- финансирания	
		- приходи за бъдещи периоди	
СУМА НА АКТИВА		СУМА НА ПАСИВА	

Дата на съставяне:

26.03.2015

Съставител:
 / ОДИТКОСЛУЖБЕ ООД-Теодора Цветева /



Вярно с оригинала

О Т Ч Е Т
ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ
На АЛТРЕЙД КОМПАНИ ООД
За 2014 г.

ЕИК: 131286942

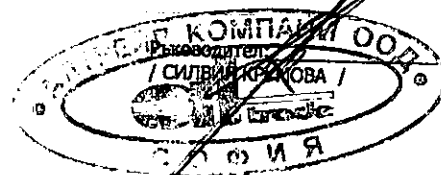
Наименование на разходите	Сума /хил.лв/		Наименование на приходите	Сума /хил.лв/	
	текуща година	предходна година		текуща година	предходна година
А. РАЗХОДИ			Б. ПРИХОДИ		
1. Намаление на запасите от продукция и незавършено производство			1. Нетни приходи от продажби в т.ч.:	149	133
2. Разходи за суровини, материали и външни услуги в т.ч.:	32	24	а) продукция		
а) суровини и материали	10	3	б) стоки	149	133
б) външни услуги	22	21	в) услуги		
3. Разходи за персонала, в т.ч.:	11	13	2. Увеличение на запасите от продукция и незавършено производство		
а) разходи за възнаграждения	9	11	3. Разходи за придобиване на активи по стопански начин		
б) разходи за осигуровки, в т.ч.:	2	2	4. Други приходи, в т.ч.:	63	2
- осигуровки свързани с пенсии			- приходи от финансиране		
4. Разходи за амортизация и обезценка, в т.ч.:	1	1	Общо приходи от оперативната дейност	212	135
а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.:	1	1	5. Приходи от участия в дъщерни, асоциирани и смесени предприятия, в т.ч.:		
- разходи за амортизация	1	1	- приходи от участия в предприятия от група		
- разходи от обезценка			6. Приходи от други инвестиции, заеми, признати като нетекущи (дългосрочни) активи, в т.ч.:		
б) разходи от обезценка на текущи (краткотрайни) активи			- приходи от участия в предприятия от група		
5. Други разходи, в т.ч.:	178	100	7. Други лихви и финансови приходи, в т.ч.:	1	0
а) балансова стойност на продадени активи	128	100	а) приходи от предприятия от група		
б) провизии			б) положителни разлики от операции с финансови инструменти		
Общо разходи за оперативната дейност	222	138	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	1	0
- отрицателни разлики от промяна на валутни курсове					
7. Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч.:	1	1			
- разходи, свързани с предприятия от група			Общо приходи от обичайната дейност	213	135
- отрицателни разлики от операции с финансови активи			8. Загуба от обичайната дейност	10	4
Общо финансови разходи	1	1	9. Извънредни приходи		
Общо разходи за обичайната дейност	223	139	Общо приходи	213	135
8. Печалба от обичайната дейност	0	0	10. Счетоводна загуба (общо приходи – общо разходи)	10	4
9. Извънредни разходи	223	139			
Общо разходи	0	0	11. Загуба (ред 10 + ред 11 и 12 от раздел А)	10	4
10. Счетоводна печалба (общо приходи – общо разходи)	0	0	Всичко (Общо приходи + 11)	223	139
11. Разходи за данъци от печалбата	0	0			
12. Други данъци, алтернативни на корпоративния данък	0	0			
13. Печалба	0	0			
Всичко (общо разходи + 11 + 12 + 13)	223	139			

Дата на съставяне:

26.03.2015

Съставител

/ ОДИТКОНСУЛТ ООД Теодора Цветева



Взето с одобрение

ОТЧЕТ

за паричните потоци

На АЛТРЕЙД КОМПАНИ ЕИК: 131286942
За 2014 г.

Наименование на паричните потоци	Текущ период			Предходен период		
	Постъпления		Нетен поток	Постъпления		Нетен поток
	1	2		4	5	
А. Парични потоци от основна дейност	178	171	7	166	153	13
1. Парични потоци, свързани с търговски контрагенти						
2. Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи, държани за търговски цели		2	0			0
3. Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения			-2			0
4. Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденди и други подобни			0			0
5. Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики			0			0
6. Платени и възстановени данъци върху печалбата			0			0
7. Платения при разпределения на печалби			0			0
8. Други парични потоци от основна дейност		3	-3	12		-12
Всичко парични потоци от основна дейност (А)	178	176	2	166	165	1
Б. Парични потоци от инвестиционна дейност						
1. Парични потоци, свързани с дълготрайни активи			0			0
2. Парични потоци, свързани с краткосрочни финансови активи			0			0
3. Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденди и други подобни			0			0
4. Парични потоци от бизнескомбинации - придобивания			0			0
5. Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики			0			0
6. Други парични потоци от инвестиционна дейност			0			0
Всичко парични потоци от инвестиционна дейност (Б)	0	0	0	0	0	0
В. Парични потоци от финансово дейност						
1. Парични потоци от емитиране и обратно придобиване на ценни книжа			0			0
2. Парични потоци от допълнителни вноски и връщането им на собствениците			0			0
3. Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми			0			0
4. Парични потоци от лихви, комисионни, дивиденди и други подобни	2	1	1			0
5. Платения на задължения по лихвови договори			0			0
6. Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики			0			0
7. Други парични потоци от финансово дейност		1	-1		1	0
Всичко парични потоци от финансово дейност (В)	2	2	0	0	1	-1
Г. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)	180	178	2	166	166	0
Д. Парични средства в началото на периода			7			7
Е. Парични средства в края на периода			9			7

Дата на съставяне:

Съставител

26.03.2015 / ОДИТНО-КУЛТУРЕН КОДЕР ЦВЕТЕВА

Ръководител

Евлиян КАЗАНОВА

131286942

ОТЧЕТ

за собствения капитал

На АЛТРЕЙД КОМПАНИ ОО

За 2014 г.

ЕИК: 131286942

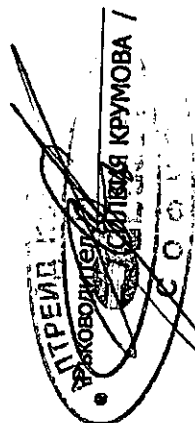
Показатели	Записан капитал	Премии от емисии	Резерв от последващи оценки	Резерви				Финансов резултат от минали години		Текуща печалба/загуба	Общо собствен капитал
				Законови	Резерв, свързан с изкупени собствени акции	Резерв, съгласно учредителен акт	Други резерви	Неразпределена печалба	Непокрита загуба		
1. Салдо в началото на отчетния период	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
2. Промени в счетоводната политика	5		8					274	-74	-4	209
3. Грешки											0
4. Салдо след промени в счетоводната политика и грешки	5	0			0	0	8	274	-74	-4	209
5. Изменения за сметка на собствениците, в т.ч.:											0
- увеличение											0
- намаление											0
6. Финансов резултат от текущия период											0
7. Разпределение на печалба в т.ч.:											0
- за дивиденди										-10	-10
8. Покриване на загуба											0
9. Последващи оценки на активи и пасиви											0
- увеличения											0
- намаления											0
10. Други изменения в собствения капитал											0
11. Салдо към края на отчетния период	5	0	0	0	0	0	8	274	-78	4	199
12. Промени от преводи на годишни финансови отчети на предприятия в чужбина											0
13. Собствен капитал към края на отчетния период (11 +/- 12)	5	0	0	0	0	0	8	274	-78	-10	199

Дата на съставяне:

26.03.2015

Съставител

/ ОДИТКОНУП ООД - Теодора Цветева /



Всичко с оригинал

СПРАВКА
за нетекущите (дълготрайните) активи към 31.12.2014 година
На **АЛТРЕЙД КОМПАНИ ОО**

ЕИК:

131286942

(хил.лв.)

Показатели	Отчетна стойност на нетекущите активи:				Последваща оценка		Амортизация		Последваща оценка		Превенена амортизация в края на периода		Балансова стойност в края на периода	
	на излизаните през периода		в края на периода		Увеличение	Накачване	начислена през периода	отчислена през периода	в края на периода	Увеличение	Накачване	(11+12-13)	в края на периода	стойност в края на периода
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
I. Нематериални активи														
1. Продукти от развойна дейност					0									
2. Концесии, патенти, лицензи, търговски марки, програмни продукти и други подобни права и активи														
3. Търговска репутация														
4. Предоставени аванси и нематериални активи в процес на изграждане														
II. Дълготрайни материални активи														
1. Земи и сгради, в т.ч.: - земи - сгради														
2. Машини, производствено оборудване и апаратура														
3. Свързана и друга														
4. Предоставени аванси и дълготрайни материални активи в процес на изграждане														
III. Дълготрайни финансови активи														
1. Акции и дялове в предприятия от група														
2. Предоставени заеми на предприятия от група														
3. Акции и дялове в асоциирани и смесени предприятия														
4. Предоставени заеми, свързани с асоциирани и смесени предприятия														
5. Дълготрайни инвестиции														
6. Други заеми														
7. Изкупени собствени акции														
Общо за група III:														
IV. Отсрочени данъци														
Общо нетекущи активи (I+II+III+IV)														

Дата на съставяне:

26.03.2015

Освантлен

/ ОДИТКОНСУЛТ ООД - ТРАНСЪРЪД



Всрво с орм 24 29 15

ПРИЛОЖЕНИЕ
на
„АЛТРЕЙД КОМПАНИ” ООД
към 31.12.2014 г.

Обща информация

„Алтрейд Компани” ООД е дружество с ограничена отговорност, с предмет на дейност търговия с материали на строителството.

Основа за изготвяне на Годишния финансов отчет на „Алтрейд Компани” ООД към 31.12.2014 г. е Закона за счетоводството, НСС, данъчните закони, засягащи дейността на дружеството и вътрешните нормативни актове, утвърдени от ръководството на дружеството, свързани със спецификата на неговата дейност.

Годишният финансов отчет на „Алтрейд Компани” ООД, съставени според НСС 1, включват:

а) Счетоводен баланс - който представя активите, пасивите и собствения капитал на акционерите към 31.12.2014 г. Той е изготвен в двустранна форма, като са съпоставени данните от предходната година.

б) Отчет за доходите, където класификацията на приходите и разходите е по видове, е в съответствие с НСС 1 и е реализиран в двустранна форма. Съпоставени са данните за периода 01.01.2014 – 31.12.2014 г. с данните за същия период на 2013 г.

в) Отчет за паричния поток, изготвен по прекия метод в съответствие с НСС 7, като паричните потоци се представят в отделните дейности по основни класове брутни парични постъпления и брутни плащания за отчетния период, произтичащи от сделките и операциите, които са извършени от дружеството през 2014 г., съпоставени с данните за същия отчетен период на 2013 г.

г) Отчет за собствения капитал, в който се посочва информация за изменението в отделните елементи на собствения капитал.

д) Справка за нетекущите активи.

е) Приложение

Активи и пасиви

Активи

Нетекущи активи – това са активите, в които се включват материалните, нематериалните, оперативните и финансовите активи с дългосрочен характер.

Дълготрайни материални активи

Дълготрайните материални активи са придобитите и притежавани от дружеството установени нефинансови ресурси, които отговарят на следните условия: имат натурално-веществена форма; използват се за производството или доставката на стоки или услуги, очаква се да бъдат използвани през повече от един отчетен период и имат стойност при придобиване над 700 (седемстотин) лева.

Дълготрайните материални активи на „Алтрейд Компани“ ООД към 31.12.2014 г. възлизат по балансова стойност на 0 хил. лв.

Активи, които отговарят на определението за дълготраен материален актив, но са със стойност при придобиването им под 700 лева, се отчитат като текущи разходи.

Дълготрайните материални активи първоначално се представят по цена на придобиване в съответствие с изискванията на НСС 16.

През 2014 г. „Алтрейд Компани“ ООД няма новопридобити дълготрайни материални активи.

Амортизацията като процес на намаляване стойността на дълготрайните материални активи вследствие на тяхното използване в производствената и административната дейност в „Алтрейд Компани“ ООД се начислява, като се прилага НСС 16. Дълготрайните материални активи в „Алтрейд Компани“ ООД се амортизират по линейния метод при прилагане на следните амортизационни норми:

Съдържание	Счетоводна амортизационна норма	Данъчна амортизационна норма
Земи и терени	Не се амортизира	Не се амортизира
Сгради	4%	4%
Съоръжения	4%	4%
Машини;Оборудване	30%	30%.
Компютърна техника	50%	50%
Транспортни средства без автомобили	25%	25%
Обзавеждане и др. ДМА	15%	15%.
Автомобили	25%	25%

Отписването на дълготрайни материални активи в дружеството става в съответствие с НСС 16 . При продажба на дълготраен материален актив се извършва съпоставяне на постъпленията от продажбата му и неговата балансова стойност. Разликите (печалби или загуби) намират отражение в отчета за приходи и разходи.

Поддръжката, ремонтите и подобренията на дълготрайните материални активи се отчитат като текущи разходи. Значимите подобрения, реконструкции и модернизации, които удължават срока на годност, увеличават капацитета и производителността на дълготрайния актив се капитализират и увеличават неговата отчетна стойност.

Нематериални дълготрайни активи (НСС 38)

„Алтрейд Компани“ ООД през 2014 г. няма придобити нематериални дълготрайни активи.

Финансови дълготрайни активи

Финансовите дълготрайни активи включват предоставени средства в други предприятия под формата на акции, дялове, имащи характер на дългосрочни инвестиции.

През 2014 г. „Алтрейд Компани“ ООД няма придобити съучастия.

Текущи активи

Текущите активи на дружеството включват материални запаси, краткосрочни вземания, краткосрочни финансови активи, парични средства.

Материални запаси

Материални запаси в „Алтрейд Компани“ ООД се отчитат съгласно НСС 2 и са под формата на стоки. В дружеството се използва единна система на класификация на материалните запаси.

Методът, по който се изписват използваните в дружеството материали, съгласно НСС 2 е метод на средно претеглената стойност.

Закупените материали се заприхождават по цената на придобиване. Стоките към 31.12.2014 г. са на стойност 788 хил. лв.

Краткосрочни вземания

„Алтрейд Компани“ ООД класифицира като краткосрочни вземанията си в срок до 12 месеца от тяхното възникване, както и онази част от дългосрочните си вземания, чиито падеж настъпва в края на отчетния период. Те са:

- вземания от клиенти и доставчици – са в размер на 378 хил. лв.
- други вземания- 45 хил.лв.

Краткосрочни финансови активи.

Парични средства са притежаваните от предприятието авоари като касови наличности, наличности в банкови сметки. В зависимост от тяхното местонахождение, в „Алтрейд Компани“ ООД те са класифицирани като: парични средства в брой; - 8 хил. лв.; парични средства в разплащателни сметки в банки; - 1 хил. лв.

Собствен капитал

Собственият капитал на „Алтрейд Компани“ ООД към 31.12.2014 г. е 199 хил. лв. Като елементи в него се включват: основния капитал на дружеството, който към 31.12.2014 г. е в размер на 5 хил. лв., Други резерви- 8 хил.лв. и финансовият резултат в размер на 196 хил. лв., неразпределена печалба от минали години 274 хил.лв. и непокрита загуба от минали години- 78 хил.лв. Текущата загуба е в размер на 10 хил. лв.

Нетекущи пасиви

Нетекущите пасиви са задълженията на предприятието, чийто срок на уреждане е по-дълъг от 12 месеца. Лихвените плащания, свързани с тях се отчитат като текущи финансови разходи и се представят като краткосрочни задължения в случай, когато няма извършено плащане.

Текущи пасиви

Текущи са задълженията, чийто срок на уреждане е по-кратък от 12 месеца в размер на 1021 хил.лв. Те се класифицират в „Алтрейд Компани“ ООД като;

- задължения към доставчици и клиенти са в размер на 937 хил. лв.
- данъчните задължения са в размер на 3 хил. лв.
- задължения към персонала- 63 хил.лв.
- задължения към осигурит.предприятия -17 хил.лв.
- задължения към финансови предприятия- 1 хил.лв.

Приходи

В съответствие с дефинициите на НСС 18, „Алтрейд Компани“ ООД определя като приходи стойност на реализираната продукция, реализираните стоки и услуги на клиентите в хода на обичайната си дейност. Размерът на приходите за 2014 г. е 212 хил. лв., разпределени както следва:

Описание	хил. лв.
Приходи от продажби на продукция	0
Приходи от продажби на стоки	149
Приходи от продажби на услуги	
Други приходи и продажба на активи	63

За посочения период дружеството няма Финансовите приходи.

Нетни печалби и загуби за периода

Нетната загуба на „Алтрейд Компани“ ООД за 2014 г. е 10 хил. лв.

Промени в счетоводната политика НСС 8.

Промени в счетоводната политика на дружеството за 2014 г. спрямо 2013 г. няма.

Съставител : „Одитконсулт“ ООД



Зетто с опис на ка