

## **ДОКЛАД**

**Към Начален баланс при ликвидация към 02.03.2018 г.**

**и програма за ликвидация**

**На „Общински пазари-Разград“ ЕАД- в ликвидация**

„Общински пазари-Разград“ ЕАД в ликвидация е регистрирано от Разградски окръжен съд на 10.06.1999 г. и е вписано в Търговския регистър на РОС по фирмено дело № 326/1999 г. , с фирмено наименование „Общински пазари-Разград ЕАД , с едноличен собственик на капитала- Община Разград.

На 21.12.2017 г. Общински съвет Разград взема решение за прекратяване на „Общински пазари-Разград ЕАД и откриване на производство по ликвидация на същото, определя срок за ликвидация, включително до заличаването на Дружеството 7/седем/месеца от датата на обявяване на в Търговския регистър на поканата до кредиторите и определя за ликвидатор Любляна Станчева Метева.

На 15.01.2018 г. е подписан договора за възлагане на управлението на Общински пазари-Разград ЕАД-в ликвидация между Община Разград и ликвидатора Любляна Метева.

На 22.01.2018 г. е подадено уведомление до ТД на НАП Варна за започналата ликвидация на Дружеството, като във връзка с това от ТД на НАП-Варна е издадено удостоверение по чл.77, ал.1 от ДОПК с изх. № 174711800337237 от 16.02.2018 г.

На 26.02.2018 г. е подадено заявление за вписване на ликвидацията в Търговския регистър с вх. № 20180226123818, като същото е вписано на 02.03.2018 г. Със заявлението са вписани следните обстоятелства:

- прекратяване на дейността на „Общински пазари“ ЕАД и обявяването му в ликвидация;
- срок на ликвидацията – седем месеца от датата на вписване на поканата до кредиторите;
- за ликвидатор е избрана Любляна Станчева Метева;
- представителството на Дружеството се осъществява от ликвидатор, който има права и задължения на изпълнителен орган.

На 15.03.2018 г. е вписана поканата на ликвидатора към кредиторите на Дружеството в Търговския регистър в съответствие с изискванията на чл.267 от Търговския закон.

Считано от датата на обявяване на решението за прекратяване на дейността на „Общински пазари-Разград“ ЕАД и обявяването му в ликвидация на 02.03.2018 г. в Търговския регистър, Дружеството прилага изискванията за финансово отчитане съгласно Национален Счетоводен Стандарт 13-„Отчитане при ликвидация и несъстоятелност“ и изготвя Начален счетоводен баланс при ликвидация към 02.03.2018 г.



Началният счетоводен баланс е изготвен въз основа на проведена инвентаризация на активите и пасивите на Дружеството. Дружеството към датата на съставянето на началния баланс не притежава дълготрайни материални активи, тъй като с решение на Общински съвет-Разград от 21.12.2017 г. същите са изключени от баланса на Дружеството и са предадени на Община Разград с приемо-предавателен протокол от 28.02.2018 г.

Към датата на изготвяне на Началния Счетоводен Баланс при ликвидация /02.03.2018 г./, Дружеството има следните активи и пасиви:

### **АКТИВИ**

**1. Парични средства** в размер на 165667 лв., от които : 494 лв. в брой, 115010 лв. парични средства в разплащателна сметка и 50163 лв. в краткосрочни банкови депозити.

**2. Краткосрочни вземания** в размер на 635132 лв. , от които:

- 6525 лв. текущи вземания от неплатени наеми по сключени договори ;
- 3745 лв. вземания от „Хранкомерс ЦБА“ЕАД – София , за които издаден изпълнителен лист от РОС от 17.11.2014 г.

- 2042 лв. от „С и Н-Ойл“ООД –Гецово ,за които има издаден изпълнителен лист от РОС от 13.11.2017 г.

- 6150 лв. от „Екопродукт 91“ЕООД- с.Гавраилово, общ. Сливен, за които има издаден изпълнителен лист от Софийски градски съд-Търговско отделение от 02.08.2012 г.

За горесцитираните присъдени вземания ръководството на „Общински пазари“ЕАД е предприело необходимите мерки за събирането им, но същите не са били събрани поради липса на имущество и парични средства на длъжниците.

-616669 лв. разчет с Община Разград, представляващ балансовата стойност на изключените от баланса на „Общински пазари“ЕАД –Разград материални активи с решения на Общински съвет –Разград от 21.12.2017 г. и 01.02.2018 г. и вписани в баланса на Община Разград.

**3. Материални запаси** в размер на 583 лв., представляващи 1 брой волейболна мрежа на стойност 500 лв. и 83 лв. –гориво в предадения на Община Разград автомобил.

**4. Дълготрайни материални активи** в размер на 28514 лв., представляващи натрупаните разходи по проектиране на нова административна сграда на „Общински пазари“ЕАД.

**ОБЩО АКТИВИ : 829896 лв.**



## ПАСИВИ

### **1.Задължения в размер на 145587 лв., от които :**

- 100520 лв. задължения по договор за инвестиционен банков кредит № ST10-00006/08.10.2010 г. със „СИБАНК“АД за изграждане на модернизирани и покрит пазар на територията на Централен общински пазар в гр. Разград със срок на издължаване 20.09.2020 г.;

- 276 лв. текущи задължения към доставчици;

-15170 лв. текущи задължения за възнаграждения на персонала и дължими осигурителни вноски и данъци за м. 02.2018 г. , както и ДДС за м. 02.2018 г.

-29621 лв. задължения за гаранции и депозити по сключени договори за наем на обекти и маси на територията на Централен общински пазар в гр.Разград.

### **2. Ликвидационен капитал в размер на 684309 лв., в това число:**

- Основен капитал в размер на 100 000 лв.. Основният капитал на дружеството е изцяло внесен и отчетен като ликвидационен капитал, съгласно изискванията на НСС 13.

- Други резерви в размер на 583724 лв.,от които :37538 лв. законови резерви в размер на 10% от печалбата на Дружеството и 546186лв. допълнителни резерви ;

- Положителен финансов резултат в размер на 584 лв., представляващ: счетоводна печалба за 2017 г. 17612 лв. и счетоводна загуба за периода от 01.01.2018 г. до 02.03.2018 г. 17027 лв.Финансовият резултат е отчетен като ликвидационен капитал, съгласно изискванията на НСС 13.

**ОБЩО ПАСИВИ И ЛИКВИДАЦИОНЕН КАПИТАЛ: 829896 лв.**

След изготвяне на началния баланс на „Общински пазари-Разград“ЕАД –в ликвидация, във връзка с ликвидацията на същото към настоящия момент са извършени следните действия :

1. На основание чл.107, т.4 буква „а“ от ЗДДС е подадено в ТД на НАП Варна, офис Разград на 15.03.2018 г.заявление за задължителна deregистрация по ЗДДС при прекратяване с юридическо лице- търговец със или без ликвидация. Считано от 02.03.2018 г. Дружеството е deregистрирано по ЗДДС с акт за deregистрация по ЗДДС № 170991800542693/19.03.2018 г.
2. Извършена е ревизия от органите на НОИ за периода от 01.01.2010 г. до 28.02.2018 г. , приключила с ревизионна записка № РЗ-5-16-00396993 от 23.03.2018 г.
3. Предприети са действия за събиране на текущите вземания от длъжници на дружеството,като към 20.04.2018 г. са постъпили 3372 лв. от същите. Извършени са плащанията на всички текущи задължения на дружеството .

До крайния срок на ликвидацията на „Общински пазари-Разград“ЕАД в ликвидация и вписването на заличаването му в Търговския регистър - 15.10.2018 г. ще бъдат предприети следните действия във връзка с ликвидацията му:



- Изплащане на задълженията и събиране на вземанията/събираемите/ по баланса.
- Осребряване на наличните активи.
- Предаване на ведомостите за работни заплати и на трудовите досиета на Националния осигурителен институт и другите документи в Държавния архив.
- Влагане в банка на дължимите суми на кредиторите, които не са предявили вземането си.
- Разпределяне на останалото имущество, ако има такова и определяне на ликвидационен дял.
- Зачиване на Дружеството в Търговския регистър.

Любляна Метева

/Ликвидатор/

Дата: 20.04.2018 г.