

АВТОМАГИСТРАЛИ ЕАД
ПРИЛОЖЕНИЯ КЪМ ГОДИШНИЯ ФИНАНСОВ ОТЧЕТ
31 ДЕКЕМВРИ 2011 г.

Всички суми са в хиляди лева, освен ако не е посочено друго

	определен друг ред на отчитане, което финансиране се признава като приход в текущия период, както следва за: а) дарения, свързани с амортизируеми активи - пропорционално на начислените за съответния период амортизации на активи, придобити в резултат на дарението; б) дарения, свързани с неамортизируеми активи - през периодите, през които са отразени разходите за изпълнение на условията по даренията; когато се даряват неамортизируеми дълготрайни активи, дарението (финансирането) се отразява като приход на определена от предприятието база, свързана с условията на дарението.	
2.	Други приходи	
		Година, завършила на 31 Декември
		2011 г. 2010 г.
	Приходи от финансираня	11 11
	Приходи от продажба на ДМА/ДНМА	
	Приходи от продажба на материални запаси	34 221
	Приходи от наеми	
	Други	2 87
		47 319
	Отчетените приходи от финансираня са от получено дарение от Германия на машини свързани с дейността ни	
3.	Разходи за суровини, материали и външни услуги	
		Година, завършила на 31 Декември
		2011 г. 2010 г.
	Суровини и материали	
	Разходи за материали	3173 2931
		3173 2931
	Външни услуги	
	Разходи за външни услуги	4898 4929
		4898 4929
	Начислените през 2011 г. разходи за независим финансов одит са в размер на 5000 лв.	
4.	Разходи за персонала	
		Година, завършила на 31 Декември
		2011 г. 2010 г.
	Разходи за възнаграждения	2096 2101
	Разходи за осигуровки	735 814
		2831 2915
	Средносписъчния брой на персонала по категории е 217.	
	Размерът на възнаграждението, изплатено през отчетния период на членовете на органите на управление е в размер на 72 хил. лв.	

АВТОМАГИСТРАЛИ ЕАД
ПРИЛОЖЕНИЯ КЪМ ГОДИШНИЯ ФИНАНСОВ ОТЧЕТ
31 ДЕКЕМВРИ 2011 г.

Всички суми са в хиляди лева, освен ако не е посочено друго

5.	Други разходи		
		Година, завършила на 31 Декември	
		2011 г.	2010 г.
	Балансова стойност на продадени активи	29	217
	Провизии	0	0
	Липси и брак на материални запаси	0	0
	Липси и брак на ДМА/ДНА	0	0
6.	Финансови разходи		
		Година, завършила на 31 Декември	
		2011 г.	2010 г.
	Финансови разходи		
	Банкови такси и комисионни	12	5
		12	5
	Финансови приходи		
	Приходи от лихви	14	8
	Положителни разлики от промяна на валутни курсове		1
		14	9
	Приходите от лихви са от депозитна сметка на дружеството, от който 13 хил. лв са получени до края на отчетния период.		
7.	Извънредни разходи и приходи		
		Година, завършила на 31 Декември	
		2011 г.	2010 г.
	Извънредни разходи	0	0
	Извънредни приходи		
	Получени застрахователни обезщетения	4	1
		4	1
8.	Разходи за данъци		
		Година, завършила на 31 Декември	
		2011 г.	2010 г.
	Текущ данък	75	97
	Временни данъчни разлики	/1/	3
		74	100
9.	Дълготрайни материални активи (ДМА)		
	Дружеството има дълготрайни материални активи с със следната балансова стойност:		

АВТОМАГИСТРАЛИ ЕАД
ПРИЛОЖЕНИЯ КЪМ ГОДИШНИЯ ФИНАНСОВ ОТЧЕТ
31 ДЕКЕМВРИ 2011 г.

Всички суми са в хиляди лева, освен ако не е посочено друго

		Към 31 Декември	
		2011 г.	2010 г.
	Земи	120	120
	Сгради	215	232
	Машини и съоръжения	306	263
	Транспортни средства	771	879
	Стопански инвентар	11	11
		1423	1505
В актива на баланса има сграда находяща се в град Бургас с балансова стойност 28 хил. лв. За същата се води дело за делба на сградата, в която е разположен имота – базар за промишлени стоки и кафе аперитив Бургас.Годишната инвентаризация на ДМА е извършена на основание Глава четвърта, чл. 21, ал. 1 2 и 3 и чл. 22, ал. 1 от Закона за счетоводството и е осчетоводена към 31.12. 2011г. Инвентаризационната комисия не е установила липси на ДМА.			
Няма балансови стойности на дълготрайни материални активи, които временно са изведени от употреба.			
Отчетната стойност на напълно амортизираните дълготрайни материални активи е както следва :			
		Към 31 Декември	
		2011 г.	2010 г.
	Сгради	65	
	Машини и съоръжения	259	392
	Транспортни средства	384	
	Стопански инвентар	5	1
		713	393
Дружеството няма предоставени активи по финансови лизингови договори.			
Няма загуби от обезценка на ДМА, които са включени в Отчета за приходите и разходите.			
10.	Дълготрайни нематериални активи (ДНА)		
	Отчетната стойност на напълно амортизираните дълготрайни нематериални активи е както следва :		
		2011 г.	2010г.
	Авторски права върху компютърни софтуери	X	X
	Други ДНА	12	12
		12	12
Няма загуби от обезценка на ДНА, които са включени в Отчета за приходите и разходите.			
11.	Дългосрочни финансови активи		
		2011 г.	2010 г.
	Дялове и участия	628	628
	Инвестиционни имоти	X	X
	Други дългосрочни вземания	X	X
		628	628

АВТОМАГИСТРАЛИ ЕАД
ПРИЛОЖЕНИЯ КЪМ ГОДИШНИЯ ФИНАНСОВ ОТЧЕТ
31 ДЕКЕМВРИ 2011 г.

Всички суми са в хиляди лева, освен ако не е посочено друго

	Дългосрочните финансови активи са представени от участието на дружеството в две смесени дружества - Магистрала Тракия с 25% от капитала на дружеството и внесен основен капитал 302500 лв и Магистрала Хемус с 25% от капитала на дружеството и внесен основен капитал 325000 лв. През отчетния период в дружеството не са получавани дивиденди от участието ни в акционерните дружества и не са извършвани разходи свързани с тях.		
12.	Отсрочени данъчни активи		
	В началото на годината	2011 г.	2010 г.
		24	27
	(Разход)/Приход в Отчета за приходи и разходи	(1)	/3/
	В края на годината	25	24
13.	Стоково-материални запаси		
	Материали	2011 г.	2010 г.
		1700	1390
		1700	1390
	Материалите при тяхната покупка са оценявани по цена на придобиване. Годишната инвентаризация на складовите наличности е извършена на основание Глава четвърта, чл. 21, ал. 1, 2 и 3 и чл.22, ал. 1 от Закона за счетоводството. Не са установени липси и брак и инвентаризацията е осчетоводена към 31.12.2010г.		
14.	Краткосрочни вземания		
		2011 г.	2010 г.
	Вземания от клиенти	2565	3125
	Обезценка на вземания от клиенти	(X)	(X)
	Вземания от клиенти, нетно	2565	3125
	Вземания от доставчици по аванси		
	Други краткосрочни вземания	31	314
	Обезценка на други краткосрочни вземания		
	Вземания о ТДС	48	98
	Възстановими данъци от печалбата	32	12
		2676	3549
15.	Парични средства		
		2011 г.	2010 г.
	Парични средства в брой	14	18
	Парични средства в безсрочни сметки	107	28
	Парични средства в депозити	263	308
		384	354
	Размерът на блокираните средства по депозитната сметка са 263 хил. лв., които представляват банкови гаранции за добро изпълнение на обществена поръчка и сключени договори за поддържане и текущ ремонт на автомагистрала Хемус и Тракия в полза на Агенция Пътна Инфраструктура. За целите на отчета за паричните потоци, паричните средства се състоят от паричните наличности посочени по-горе.		

АВТОМАГИСТРАЛИ ЕАД
ПРИЛОЖЕНИЯ КЪМ ГОДИШНИЯ ФИНАНСОВ ОТЧЕТ
31 ДЕКЕМВРИ 2011 г.

Всички суми са в хиляди лева, освен ако не е посочено друго

16.	Разходи за бъдещи периоди		
		2011 г.	2010 г.
	Краткосрочни разходи за бъдещи периоди		
	Разходи за наем		
	Разходи за абонамент	5	5
	Разходи за застраховки	44	59
		49	64
17.	Основен капитал		
	31 декември 2010 г.	464	464
	Увеличение/намаление чрез XXX		
	31 декември 2011 г.	464	464
	Броят и номиналната стойност на записаните акции през отчетния период е 464220 поименни с номинал 1 лв..		
18.	Дългосрочни задължения		
	Дружеството няма дългосрочни задължения		
19.	Краткосрочни задължения		
		2011 г.	2010 г.
	Задължения към финансови предприятия	X	X
	Задължения към доставчици	1221	1859
	Други задължения, в т.ч.:	515	503
	- Към персонала	330	323
	- Осигурителни задължения	104	93
	- Данъчни задължения	1	30
	- Други задължения	80	57
		1736	2362
	Данъчни задължения		
		2011 г.	2010 г.
	Задължения за корпоративен данък		
	Задължения за Данък върху добавената стойност		
	Други данъчни задължения	31	30
	Дружеството дължи данък от печалбата само за обичайната си дейност. Няма данък от печалбата за извънредна дейност.		
20.	Финансирания и приходи за бъдещи периоди		
		2011 г.	2010 г.
	Финансирания	11	23
	Приходи за бъдещи периоди	11	11
		22	34
	Финансовите приходи за бъдещи периоди са от ценови разлики от липси и е заведено дело срещу фирма "Васкони строй" ООД.		
	Финансиранията представляват дарение от Германия на транспортни машини, свързани с дейността на дружеството.		

АВТОМАГИСТРАЛИ ЕАД
ПРИЛОЖЕНИЯ КЪМ ГОДИШНИЯ ФИНАНСОВ ОТЧЕТ
31 ДЕКЕМВРИ 2011 г.

Всички суми са в хиляди лева, освен ако не е посочено друго

21.	Свързани лица		
	През 2011 г. Дружеството няма сделки със свързани лица.		
	През 2011 г. и 2011 г. няма начислени провизии за съмнителни или необслужвани вземания от свързани лица.		
21.1.	Доходи на ключовия управленски персонал на Дружеството		
		2011 г.	2010 г.
	Краткосрочни доходи на управителите/членовете на органите на управление	72	82
		<u>72</u>	<u>82</u>
21.2.	Задължения към ключовия управленски персонал на Дружеството		
		2011 г.	2010 г.
	Задължения по краткосрочни доходи на управителите/членовете на органите на управление	9	8
		<u>9</u>	<u>8</u>
22.	Поети ангажименти		
	Характерът и стопанската цел на договореностите на предприятието с други лица, които не са представени в счетоводния баланс, при условие че рисковете или изгодите от такива договорености са съществени и доколкото оповестяването на тези рискове или изгоди е необходимо за оценяване финансовото състояние на предприятието, като например: договорености за споделяне на риска и на изгодите, произтичащи от факторинг, продажба с уговорка за обратно изкупуване, продажба на консигнация, продажба с предварително плащане на цената и други подобни.		
	Дружеството няма поети ангажименти за придобиване на дълготрайни материални активи.		
	Дружеството няма други поети ангажименти към 31.12.2011 г.		
23.	Условни активи и пасиви		
	Данъчните служби могат по всяко време да проверят отчетите и регистрите за петте последователни години от отчетния данъчен период и да наложат допълнителни данъчни актове или глоби. На Ръководството на Дружеството не са известни обстоятелства, които биха могли да доведат до възникване на съществени задължения в тази област.		
	Дружеството няма условни задължения		
24.	Събития след датата на баланса		
	Няма съществени събития, след датата на баланса, които оказват влияние върху годишния финансов отчет.		
	Настоящият годишен финансов отчет е официално одобрен за публикуване от Съвета на директорите на 19.03.2012 г.		

Дата на съставяне: 12.03.2012г.

Съставил: 
 /Малинка Делева/

Изпълнителен Директор:
 /Дафинка Станчева/

