

## СЧЕТОВОДЕН БАЛАНС

на МОНТ - ТРАНС ЕООД  
към 31.12.2023 г.

| А К Т И В                               |                  |             | П А С И В                                       |                  |             |
|-----------------------------------------|------------------|-------------|-------------------------------------------------|------------------|-------------|
| Раздели                                 | Сума (хил. лева) |             | Раздели                                         | Сума (хил. лева) |             |
|                                         | 2023 г.          | 2022 г.     |                                                 | 2023 г.          | 2022 г.     |
| а                                       | 1                | 2           | а                                               | 1                | 2           |
| <b>А. Нетекущи (дълготрайни) активи</b> |                  |             | <b>А. Собствен капитал</b>                      |                  |             |
| I. Дълготрайни материални активи        | 3785             | 3962        | I. Записан капитал                              | 5                | 5           |
| <b>Общо за раздел А:</b>                | <b>3785</b>      | <b>3962</b> | II. Натрупана печалба (загуба) от минали години | 2991             | 3126        |
| <b>Б. Текущи (краткотрайни) активи</b>  |                  |             | III. Текуща печалба (загуба)                    | 2                | 58          |
| I. Материални запаси                    | 97               | 91          | <b>Общо за раздел А:</b>                        | <b>2998</b>      | <b>3189</b> |
| II. Вземания                            | 399              | 479         | <b>Б. Задължения</b>                            |                  |             |
| - до 1 година                           | 374              | 459         | - до 1 година                                   | 660              | 899         |
| - над 1 година                          | 25               | 20          | - над 1 година                                  | 867              | 771         |
| III. Парични средства                   | 162              | 238         | <b>Общо за раздел Б:</b>                        | <b>1527</b>      | <b>1670</b> |
| <b>Общо за раздел Б:</b>                | <b>658</b>       | <b>808</b>  |                                                 |                  |             |
| <b>В. Разходи за бъдещи периоди</b>     | <b>82</b>        | <b>89</b>   |                                                 |                  |             |
| <b>СУМА НА АКТИВА (А + Б + В)</b>       | <b>4525</b>      | <b>4859</b> | <b>СУМА НА ПАСИВА (А + Б)</b>                   | <b>4525</b>      | <b>4859</b> |

Съставител: .....

Ивайло Иванов Петров

Дата на съставяне: 21.06.2024 г.

Ръководител: .....

Христо Видолов-Христов



Закрепен

0825 Полина Живкова  
Регистриран одитор



## ОТЧЕТ ЗА ПРИХОДИТЕ И РАЗХОДИТЕ

на МОНТ - ТРАНС ЕООД  
за периода от 01.01.2023 г. до 31.12.2023 г.

| А. РАЗХОДИ                                                                                     | Сума (хил. лева) |         | Б. ПРИХОДИ                                             | Сума (хил. лева) |         |
|------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|---------|--------------------------------------------------------|------------------|---------|
|                                                                                                | 2023 г.          | 2022 г. |                                                        | 2023 г.          | 2022 г. |
| 1. Разходи за суровини, материали и външни услуги, в т.ч.:                                     | 5539             | 5706    | 1. Нетни приходи от продажби, в т.ч.:                  | 7319             | 7814    |
| а) суровини и материали                                                                        | 2153             | 2414    | а) стоки                                               |                  | 252     |
| б) външни услуги                                                                               | 3386             | 3292    | б) услуги                                              | 7319             | 7562    |
| 2. Разходи за персонала, в т.ч.:                                                               | 491              | 523     | 2. Разходи за придобиване на активи по стопански начин |                  | 4       |
| а) разходи за възнаграждения                                                                   | 415              | 449     | 3. Други приходи, в т.ч.:                              | 271              | 366     |
| б) разходи за осигуровки, в т.ч.:                                                              | 76               | 74      | а) приходи от финансираня                              |                  | 6       |
| 3. Разходи за амортизация и обезценка, в т.ч.:                                                 | 510              | 471     | Общо приходи от оперативна дейност                     | 7590             | 8184    |
| а) разходи за амортизация и обезценка на дълготрайни материални и нематериални активи, в т.ч.: | 510              | 471     | 4. Други лихви и финансови приходи, в т.ч.:            | 7                | 9       |
| аа) разходи за амортизация                                                                     | 510              | 471     | Общо финансови приходи                                 | 7                | 9       |
| 4. Други разходи, в т.ч.:                                                                      | 992              | 1386    | Общо приходи                                           | 7597             | 8193    |
| а) балансова стойност на продадените активи                                                    | 216              | 472     |                                                        |                  |         |
| Общо разходи за оперативна дейност                                                             | 7532             | 8086    |                                                        |                  |         |
| 5. Разходи за лихви и други финансови разходи, в т.ч.:                                         | 59               | 38      |                                                        |                  |         |
| Общо финансови разходи                                                                         | 59               | 38      |                                                        |                  |         |
| 6. Печалба от обичайна дейност                                                                 | 6                | 69      |                                                        |                  |         |
| Общо разходи                                                                                   | 7591             | 8124    |                                                        |                  |         |
| 7. Счетоводна печалба                                                                          | 6                | 69      |                                                        |                  |         |
| 8. Разходи за данъци от печалбата                                                              | 4                | 11      |                                                        |                  |         |
| 9. Печалба                                                                                     | 2                | 58      |                                                        |                  |         |
| Всичко                                                                                         | 7597             | 8193    | Всичко                                                 |                  | 8193    |

Съставител: .....

Ивайло Иванов Петров

Дата на съставяне: 21.06.2024 г.

Ръководител: .....

Христо Видолов Христов

Завършен

0825 Полина Живкова  
Регистриран одитор

1944



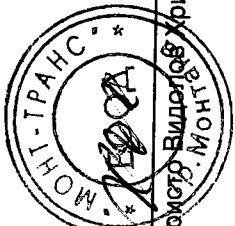
Отчетна единица: Монт - транс ЕООД  
гр. Монтана, ул. Диана 17  
ЕИК по булстат: 111541232

ОТЧЕТ ЗА СОБСТВЕНИЯ КАПИТАЛ ЗА 2023 ГОДИНА

|                                                 | Записан капитал | Резерв от последващи оценки | Резерви          |                                             |                                  |   | Други резерви | Финансов резултат      |                  | Текуща печалба/загуба | Общо собствен капитал |
|-------------------------------------------------|-----------------|-----------------------------|------------------|---------------------------------------------|----------------------------------|---|---------------|------------------------|------------------|-----------------------|-----------------------|
|                                                 |                 |                             | Законови резерви | Резерв, свързан с изкупени собствен и акции | Резерв, съгласно учредителен акт |   |               | Неразпределена печалба | Непокрита загуба |                       |                       |
| 1                                               |                 | 2                           | 3                | 4                                           | 5                                |   | 6             | 7                      | 8                | 9                     | 10                    |
| 1. Салдо в началото на отчетния период          | 5               |                             |                  |                                             |                                  |   |               | 3126                   |                  | 58                    | 3189                  |
| 2. Финансов резултат за текущия период          |                 |                             |                  |                                             |                                  |   |               |                        |                  | 2                     | 2                     |
| 3. Разпределение на печалбата за дивиденди      |                 |                             |                  |                                             |                                  |   |               | -193                   |                  |                       | -193                  |
| 4. Други изменения в собствения капитал         |                 |                             |                  |                                             |                                  |   |               | 58                     |                  | -58                   | 0                     |
| 5. Салдо към края на отчетния период            | 5               | 0                           | 0                | 0                                           | 0                                | 0 | 0             | 2991                   | 0                | 2                     | 2998                  |
| 6. Собствен капитал към края на отчетния период | 5               | 0                           | 0                | 0                                           | 0                                | 0 | 0             | 2991                   | 0                | 2                     | 2998                  |

Дата на съставяне: 21.06.2024г.

Съставител:  Ивайло Иванов Петров

  
Управител: Христо Видолов Христов

Заверил съгласно одиторския доклад:

  
0825 Полина Живкова  
Регистриран одитор

RECEIVED

170



16

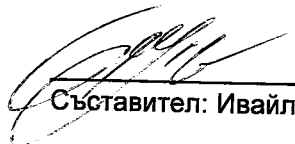
17

Отчетна единица: Монт - транс ЕООД  
 гр. Монтана, ул. Диана 17  
 Община Монтана  
 ЕИК по булстат: 111541232

ОТЧЕТ ЗА ПАРИЧНИТЕ ПОТОЦИ ПО ПРЕКИЯ МЕТОД ЗА 2023 ГОДИНА

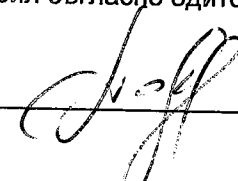
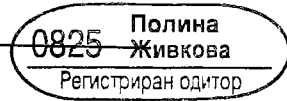
| Наименование на паричните потоци                                    | Текущ период |             |             | Предходен период |             |             |
|---------------------------------------------------------------------|--------------|-------------|-------------|------------------|-------------|-------------|
|                                                                     | Постъпления  | Плащания    | Нетен поток | Постъпления      | Плащания    | Нетен поток |
|                                                                     | 1            | 2           | 3           | 4                | 5           | 6           |
| <b>А. Парични потоци от основна дейност</b>                         |              |             |             |                  |             |             |
| Парични потоци, свързани с търговски контрагенти                    | 8587         | 6223        | 2364        | 9040             | 7057        | 1983        |
| Парични потоци, свързани с трудови възнаграждения                   |              | 509         | -509        |                  | 509         | -509        |
| Парични потоци от положителни и отрицателни валутни курсови разлики |              | 2           | -2          |                  | 2           |             |
| Плащания при разпределения на печалби                               |              | 183         | -183        |                  |             | 0           |
| Платени и възстановени данъци върху печалбата                       |              | 11          | -11         |                  | 9           | -9          |
| Други парични потоци от основна дейност                             | 42           | 1908        | -1866       | 83               | 1965        | -1882       |
| <b>Всичко парични потоци от основна дейност (А)</b>                 | <b>8629</b>  | <b>8836</b> | <b>-207</b> | <b>9123</b>      | <b>9542</b> | <b>-419</b> |
| <b>Б. Парични потоци от финансова дейност</b>                       |              |             |             |                  |             |             |
| Парични потоци, свързани с получени или предоставени заеми          | 481          | 317         | 164         | 583              | 171         | 412         |
| Парични потоци, свързани с лихви, комисионни, дивиденди и др.       |              | 33          | -33         |                  | 17          | -17         |
| <b>Всичко парични потоци от финансова дейност (Б)</b>               | <b>481</b>   | <b>350</b>  | <b>131</b>  | <b>583</b>       | <b>188</b>  | <b>395</b>  |
| <b>В. Изменение на паричните средства през периода (А+Б+В)</b>      | <b>9110</b>  | <b>9186</b> | <b>-76</b>  | <b>9706</b>      | <b>9730</b> | <b>-24</b>  |
| <b>Г. Парични средства в началото на периода</b>                    | <b>X</b>     | <b>X</b>    | <b>238</b>  | <b>X</b>         | <b>X</b>    | <b>262</b>  |
| <b>Д. Парични средства в края на периода</b>                        | <b>X</b>     | <b>X</b>    | <b>162</b>  | <b>X</b>         | <b>X</b>    | <b>238</b>  |

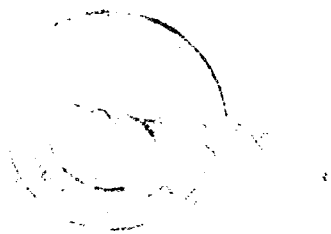
Дата на съставяне: 21.06.2024г.

  
 Съставител: Ивайло Иванов Петров

  
 Управител: Христо Видолов Христо  


Заверил съгласно одиторския доклад:



# **ПОЯСНИТЕЛНИ СВЕДЕНИЯ КЪМ ФИНАНСОВ ОТЧЕТ НА “МОНТ ТРАНС” ЕООД ЗА ЯНУАРИ – ДЕКЕМВРИ 2023**

I. Сведения за учредяване и регистрация:

“Монт транс“ ЕООД е регистрирано през 2002 година с капитал 5000 лв.

II. Предмет на дейност

Основен предмет на дейност е товарен автомобилен транспорт.

III. Счетоводна политика на предприятието.

1. База за изготвяне на ГФО

Годишния финансов отчет на предприятието е изготвен в съответствие с изискванията на НСС, които са приложими за годината, в т.ч. и към 31.12.2023 година.

Дружеството организира и осъществява текущо счетоводно отчитане в съответствие с изискванията на счетоводното, данъчното и търговското законодателство на страната.

ГФО е изготвен в съответствие с изискванията на принципите: текущо начисляване, действащо предприятие, предимство на съдържанието пред формата, предпазливост, съпоставимост на приходите и разходите, последователност на представянето.

2. Прилагани счетоводни политики

Оценка на стоково материалните запаси: СМЗ се заприхождават по доставни цени.

Метод за отписване на стоково – материалните запаси: при тяхното потребление се отписват, като се използва метода на средно притеглена стойност.

Като ДМА се отчитат нефинансови ресурси придобити и притежавани от предприятието, които имат натурално веществена форма и се очаква от тяхното използване да се получат икономически изгоди и при възприет праг на същественост от 700,00 лева.

Първоначална оценка на ДМА: включва покупната цена и всички разходи направени във връзка с въвеждането на ДМА в експлоатация.

Приход: Приходът от продажба на стоки и услуги се признава след фактурирането им на клиента.

Признаване разхода за амортизация - линеен метод.

Средно списъчен брой на персонала към 31.12.2023 година – 26 души.

За отпускането на заеми от финансови организации дружеството е ипотекирало транспортни средства.

Балансовата стойност на ДМА на дружеството към 31.12.2023г. са в размер на 3785 х. лева и са както следва:

Земи - 145 х. лв.

Сгради – 377 х. лв

Машини, производствено оборудване и апаратура – 21 х. лв.

Съоръжения и други – 3236 х. лв.

Предоставени аванси и разходи за изграждане на ДМА – 6 х. лв.

За 2023 година “Монт транс” ЕООД е начислило счетоводна амортизация в размер на 510 х. лева.

Дружеството не притежава дълготрайни финансови активи към 31.12.2023г.

Към 31.12.2023г. дружеството има следните текущи активи:

- Материални запаси в размер на 97 х. лв.

- основни материали – 63 х. лв

- стоки – 34 х. лв.

- Вземания в размер на 399 х. лв.

- клиенти - 229 х. лв

- други вземания - 170 х. лв.

- Свободен паричен ресурс към 31.12.2023 година е в размер на 162 х. лв.

Разходите за бъдещи периоди са в размер на 82 х. лв.

Към 31.12.2023 година дружеството няма формирани резерви.

Счетоводната печалбата на “Монт транс” ЕООД към 31.12.2023г. е 6 х. лв., след начисляване на корпоративен данък е в размер на 2 х. лв. Корпоративния данък е в размер на 4 х. лв.

Натрупаната неразпределена печалба е 2991 х. лв.

Задълженията на дружеството са:

- Задължения към финансови предприятия – 860 х. лв.
- Получени аванси – 64 х. лв.
- Задължения към доставчиците – 504 х. лв.
- Задължения към персонала – 17 х. лв.
- Осигурителни задължения – 9 х. лв.
- Данъчни задължения – 40 х. лв.
- Други задължения – 33 х. лв.

Към 31.12.2023г. няма приходи за бъдещи периоди.

През отчетния период “Монт транс” ЕООД е реализирало приходи в размер на 7597 х. лв.:

- нетни приходи от продажба - 7319 х. лв..
  - услуги - 7319 х. лв.
- други приходи – 271 х. лв., от които 34х. лв. приходи от продажба на материали и 182х. лв. приходи от продажба на дълготрайни активи.
- лихви и финансови приходи – 7 х. лв.

За отчетния период Януари – Декември 2023г. нетните приходи от продажби в сравнение с 2022 г. са намалели.

През отчетния период “Монт транс” ЕООД е реализирало разходи от оперативна дейност в размер на 7532 х. лв.:

- Разходи за суровини и материали – 2153 х. лв.
- Разходи за външни услуги – 3386 х. лв.
- Разходи за персонала – 491 х. лв., от които 415 х. лв. за възнаграждения и 76 х. лв. за осигуровки.
- Разходи за амортизация – 510 х. лв.
- Други разходи – 992 х. лв., от които 216 х. лв. са балансова стойност на продадени активи.

Финансовите разходи са в размер на 59х. лв.

През отчетния период паричните потоци на „Монт транс ” ЕООД са:

- постъпления от клиенти - 8587 х. лв.
- плащания към доставчици – 6223 х. лв.
- плащания свързани с трудови възнаграждения – 509 х. лв.

- отрицателни курсови валутни разлики – 2 х. лв.
- плащания при разпределения на печалби – 183 х. лв.
- плащания за данъци върху печалбата – 11 х. лв.
- постъпления от други парични потоци – 42 х. лв.
- плащания по други парични потоци – 1908 х. лв.
- получени и предоставени заеми – 481 х. лв.
- плащания по заеми – 317 х. лв.
- плащания за лихви – 33 х. лв.

Счетоводител:

/Ивайло Иванов Петров/

Управител:

/Христо Видолов Христов/

